



RENOVABIO
BENRI CERTIFICATION SERVICES

**RELATÓRIO FINAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS:
USINA SAO JOSE DA ESTIVA SA ACUCAR E ALCOOL**

Versão: 02

Data: 12/01/2026

Elaborado por: Jonatas Souza e Rafael Federicci

Aprovado por: Isabella Zanatta Garcia Barbalho

PIRACICABA
2025

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL.....	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DA CERTIFICAÇÃO ANTERIOR.....	3
3	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO ATUAL	4
4	RESPONSABILIDADES	4
4.1	BENRI.....	4
4.2	CLIENTE.....	5
5	EQUIPE TÉCNICA	5
6	CONFLITO DE INTERESSES	6
7	PROCESSO DE AUDITORIA.....	7
7.1	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE.....	7
7.2	PLANO DE AMOSTRAGEM.....	8
7.3	ENTREVISTAS REALIZADAS	8
7.4	CHECKLIST DE AUDITORIA.....	10
8	NÃO CONFORMIDADES	95
9	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO E ETANOL ANIDRO.....	99
10	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA E1GC	101
11	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	104
12	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA	105
13	LISTA DE PARTICIPANTES.....	106
14	PLANO DE AUDITORIA	109

1 Identificação das partes

1.1 Firma Inspetora

Razão Social:	BENRI CLASSIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO DE AÇÚCAR E ETANOL LTDA.
CNPJ:	13.119.350/0001-13
Endereço:	R. Cezira Giovanoni Moretti, 600 – Sala 15 – Santa Rosa – Piracicaba/SP – 13.414-157
Contato:	contact@benriratings.com
Telefone:	(19) 3423-9515

1.2 Produtor/Importador de Biocombustível

Razão Social:	USINA SAO JOSE DA ESTIVA SA ACUCAR E ALCOOL
CNPJ:	53.172.300/0001-14
Endereço:	Fazenda Três Pontes, SN – Área Rural de Novo Horizonte – Novo Horizonte/SP – 14.968-899
Contato:	Pedro Henrique de Faria Nogueira Lourenço
Telefone:	(17) 3542-9500
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Anidro Etanol Hidratado

2 Informações Gerais da Certificação Anterior

Número - Processo SEI	48610.229410/2022-01
Validade do Certificado	06/03/2026
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	<ul style="list-style-type: none">Etanol Anidro: 61,20 gCO₂eq/MJEtanol Hidratado: 60,90 gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	94,73%

3 Informações Gerais do Projeto Atual

Início do processo:	16/03/2025
Data da auditoria:	16/09/2025 – 18/09/2025
Auditor líder:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Membro(s) da equipe de auditoria:	Jonatas Gabriel de Souza Caio Lourencini Cavellani
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:	“ESTIVA_RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024 - Rev 03”
Período da RenovaCalc auditado:	2022, 2023 e 2024
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	<ul style="list-style-type: none"> Etanol Anidro: 63,37 gCO₂eq/MJ Etanol Hidratado: 63,11 gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	96,98%
Período de Consulta Pública:	12/12/2025 até 11/01/2026
Documentos disponibilizados:	<ul style="list-style-type: none"> Planilha da RenovaCalc Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação
Nº de manifestações:	0

4 Responsabilidades

4.1 BENRI

O BENRI foi contratado para realizar a validação por terceira parte da nota de eficiência energético-ambiental, através de auditoria das informações contidas na RenovaCalc, de acordo com os requisitos estabelecidos na Resolução da ANP nº 984 de 16 de junho de 2025 e com os informes técnicos vigentes.

4.2 Cliente

É de responsabilidade do cliente preencher a RenovaCalc, disponibilizar os documentos necessários e solicitados que evidenciem os dados declarados na RenovaCalc, e facilitar o acesso do BENRI às unidades e pessoal conforme necessário para a realização da auditoria.

5 Equipe técnica

A equipe técnica participante do processo de auditoria e certificação conta com um auditor líder, auditores membros, e um revisor técnico. A equipe é composta pelos profissionais abaixo:

Rafael Federicci Pereira de Melo (Auditor Líder)

Graduado em Engenharia Ambiental, é Auditor Líder em sistemas de gestão com base nas normas ISO 9001, ISO 14001 e ISO 45001, com mais de 15 anos de experiência em sustentabilidade, auditorias de certificação ambiental, auditorias de saúde e segurança do trabalho e certificações de responsabilidade social. Atua também em consultoria em qualidade, meio ambiente, saúde e segurança ocupacional e responsabilidade social, com forte interface com processos industriais.

Sua experiência inclui gerenciamento de resíduos industriais, tratamento de efluentes, gestão de resíduos, licenciamento ambiental, treinamento e conscientização ambiental, além de acompanhamento de requisitos legais e de desempenho em diferentes setores produtivos. Desde 2019 atua como auditor líder no Programa RenovaBio, tendo realizado inúmeras auditorias de certificação em diferentes rotas de produção de biocombustíveis, o que lhe confere experiência prática consolidada na avaliação de unidades produtoras e de seus controles operacionais e ambientais.

Na equipe, exerceu a liderança na definição de escopo, de abordagem e de critérios de amostragem, bem como na consolidação das constatações. Coordenou o processo de análise do sistema de informações da unidade, verificando se a identificação, coleta, análise e lançamento dos dados na RenovaCalc foram realizados de forma adequada, considerando os riscos associados ao uso de dados e sistemas, suas possíveis falhas e o impacto de diferentes fluxos de dados sobre os valores informados na calculadora, avaliando, ainda, questões técnicas e setoriais relevantes e situações operacionais típicas e atípicas que possam impactar ter impactado o preenchimento.

Jonatas Gabriel de Souza (Auditor)

Tecnólogo em Química, com especialização em controle de perdas industriais. Possui experiência em controle de qualidade laboratorial e acompanhamento dos processos de produção de açúcar e etanol, com atuação direta em rotinas analíticas, monitoramento de parâmetros de processo e suporte às áreas operacional e de manutenção.

Desde 2020, atua como auditor no Programa RenovaBio, tendo participado de inúmeras auditorias em diversas rotas de produção. Sua experiência prática em Controle de Qualidade de biocombustíveis contribui, especialmente, na avaliação de dados de processo e de qualidade, na identificação de desvios e na análise da robustez das medições e dos registros operacionais gerados.

Caio Lourencini Cavellani (Especialista Técnico)

Bacharel e Mestre em Geografia Humana, coordena o departamento de Geoprocessamento, com experiência em cartografia, geoprocessamento, sensoriamento remoto e análise espacial aplicada ao uso e ocupação do solo, produção agrícola e mudanças de uso da terra. Atua diretamente com bases espaciais, imagens de satélite e integração de informações territoriais a critérios de elegibilidade e conformidade ambiental.

No contexto do Programa RenovaBio, realiza análises de imagens e geoprocessamento desde 2019, apoiando inúmeras auditorias de certificação em diversas rotas de produção de biocombustíveis. Possui experiência em avaliações de áreas agrícolas, verificação de critérios de elegibilidade da biomassa, análise de conformidade fundiária e ambiental e rastreabilidade espacial da produção utilizada para fins de certificação.

Sua função, como especialista técnico, foi atuar como líder da equipe responsável por avaliar o atendimento aos critérios de elegibilidade do Programa RenovaBio dos imóveis rurais declarados como elegíveis por parte da unidade produtora de biocombustível.

Isabella Zanatta Garcia Barbalho (Revisor Crítico)

Engenheira Ambiental e Sanitária, pós-graduada em Gestão Ambiental, com experiência em meio ambiente e sustentabilidade, incluindo gerenciamento de resíduos e efluentes em usinas de cana-de-açúcar, licenciamento ambiental, educação ambiental e auditorias de sistemas de gestão. Auditora líder na ISO 14001, com treinamentos em interpretação e análise de requisitos das normas ISO 14065 e ISO 9001.

Com o papel de revisor crítico, atua na análise técnica independente dos trabalhos de auditoria, revisando os planos, escopo, critérios, abordagem de amostragem, avaliação de riscos e documentação de evidências.

6 Conflito de Interesses

Respeitando as normativas estabelecidas pela Resolução nº 984 de 16 de junho de 2025 da ANP, o BENRI atesta que, assim como ele, nenhum dos envolvidos no processo de validação, aqui disposto, prestou consultoria relacionada à implementação do processo de Certificação de Biocombustível, nem fez parte do quadro de trabalhadores ou societário, nem atuou como conselheiro da empresa objeto de certificação no período de dois anos anteriores ao início deste processo.

Ademais, conforme o art. 45 da resolução supracitada, todos os auditores envolvidos no processo de certificação, assim como o representante legal da empresa, assinaram o termo de responsabilidade e conflito de interesses elaborado pela firma inspetora.

7 Processo de auditoria

O BENRI foi contratado pela **USINA SAO JOSE DA ESTIVA SA ACUCAR E ALCOOL** para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente aos anos 2024, 2023 e 2022, conforme os critérios e padrões estabelecidos pelo Programa RenovaBio, na Resolução da ANP nº 984 de 16 de junho de 2025, no Informe Técnico nº 02/SBQ v.5, no Informe Técnico nº 05/SBQ v.3 e nas instruções de preenchimento da RenovaCalc.

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

- a) Elaboração do Plano de Amostragem;
- b) Elaboração do Plano de Auditoria;
- c) Verificação de cumprimento aos Critérios de Elegibilidade;
- d) Análise documental (RenovaCalc, memória de cálculo, documentos comprobatórios);
- e) Visita à unidade produtora de biocombustível, análise do processo produtivo, entrevista com os responsáveis pelo preenchimento da RenovaCalc, bem como pelo fornecimento de dados, e levantamento de evidências comprobatórias dos valores inseridos;
- f) Encaminhamento do relatório de não-conformidade;
- g) Elaboração do relatório parcial e da proposta de certificado de produção eficiente de biocombustíveis;
- h) Realização da Consulta Pública;
- i) Elaboração do relatório de Consulta Pública;
- j) Elaboração do relatório final;
- k) Validação do processo pela ANP;
- l) Emissão do Certificado de Produção Eficiente de Biocombustíveis.

7.1 Critérios de Elegibilidade

Como estabelecido pela Resolução nº 984 de 16 de junho de 2025 da ANP, os seguintes critérios foram utilizados para validação da elegibilidade dos imóveis rurais (CARs) presentes no escopo do processo de certificação:

Cadastro Ambiental Rural	Os imóveis rurais devem ter sua situação cadastral no CAR como ativo ou pendente.
Ausência de Supressão de Vegetação Nativa	Não poderá ter ocorrido supressão de vegetação nativa na área dedicada à produção de biomassa energética após data de vigência da Resolução nº 758/2018 da ANP, isto é, 27 de novembro de 2018. Adicionalmente, eventuais supressões de vegetação nativa ocorridas entre a data de promulgação da Lei nº 13.576/2017 e a de publicação da Resolução (27 de novembro de 2018) deverão ter observado as normas ambientais vigentes.

7.2 Plano de Amostragem

Seguindo as normativas do Informe Técnico nº 02/SBQ v.5 da ANP, as informações de entrada na RenovaCalc foram auditadas em sua totalidade, enquanto as informações contidas nas planilhas de produtores de biomassa foram verificadas de acordo com um Plano de Amostragem, elaborado em conformidade com os critérios estabelecidos pela ISO 19011.

Nos casos em que foram optados pela amostragem estatística, foram adotados os critérios estabelecidos pelo Informe Técnico nº 02/SBQ v.5, sendo eles: margem de erro menor ou igual a 10% e intervalo de confiança estatístico mínimo de 95%. Para que não houvesse erros na análise, foram asseguradas a aleatoriedade e independência das amostras, bem como a não-correlação entre os erros.

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foi utilizado o critério de amostragem estatística, em conformidade com os requisitos descritos anteriormente, no qual, como resultado, 98 imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total 1.077 foram declarados no escopo do projeto.

Todos os imóveis rurais verificados atenderam integralmente todos os critérios de elegibilidade descrito acima, conforme detalhado em relatório específico em anexo. Dessa forma, conclui-se que todos os imóveis rurais declarados no projeto são, de fato, elegíveis.

7.3 Entrevistas Realizadas

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Andre Luis Gatto	Gerente Industrial	Gerente Industrial
Marcio Flores	Gerente de Suprimentos	Gerente de Suprimentos
Pedro Henrique de Faria Nogueira L.	Supervisor de Planejamento Agrônomo	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Roberto Silva	Encarregado Ambiental	Responsável pelo fornecimento dos dados
Cesar Fachinelli	Encarregado Manutenção Automotiva	Responsável pelo fornecimento dos dados
Ricardo Roche Bueno	Analista de Planejamento	Responsável pelo fornecimento dos dados
Rodrigo Verna	Gerente de T.I.	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Julio Cesar Dinato	Analista Fiscal Tributário.	Responsável pelo sistema I-SIMP

7.4 Checklist de auditoria

Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	"ESTIVA_RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_2024.xlsm"	-
Planilha recebida dia 06/10/2025	"ESTIVA_RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024 - Rev 01"	<ul style="list-style-type: none"> • Item 7.8 • Item 9.6 • Item 8.14 • Item 9.1 • Item 9.21
Planilha recebida dia 27/11/2025	"ESTIVA_RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024 - Rev 02"	<ul style="list-style-type: none"> • Item 4.2
Planilha recebida dia 03/12/2025	"ESTIVA_RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024 - Rev 03"	<ul style="list-style-type: none"> • Item 5.2 – 5.13

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o(s) Sistema(s) de Gestão de Dados, suas características (fabricante, versão, data	Sim, conforme descrito abaixo. Os dados foram apresentados em forma de declaração onde descreve os sistemas utilizados e suas descrições: _Ferramentas de Gestão 2024.pdf. AMBIUM – ESG AMBIUM – julho/19 – 8.3.4		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de implementação) e os nomes dos responsáveis.	Compusoft – ERP Compusoftware – agosto/03 – 296 Autolab Tecnologia – AutoLab – agosto/22 – 1.0.0.12 Gatec – Gatec – janeiro/15 – 5.03.004.04 Gatec – Lab PCTS Gatec – janeiro/15 – 5.02.014.05 Gatec – PCP Gatec – janeiro/15 – 5.06.012.045 Metta – Supervisório Balança – abril/14 – 1.0.0.39 Metta – CanaCel Metta – abril/14 – 2-2.1.0 Metta – ArmExp – abril/11 – 1.1.0.68 Solinftec – Solinftec SGPA – abril/11 – 3.2025.264.0 Assiste – Sisma – janeiro/15 – 9.0 AgroTI – Sigind – janeiro/95 – 25.1.0.0 SoftExpert – SoftExpert Suite – janeiro/24 – 2.2.4		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas informações, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	Compusoft – ERP Compusoftware – agosto/03 – 296		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da	Gatec – Gatec – janeiro/15 – 5.03.004.04 Solinftec – Solinftec SGPA – abril/11 – 3.2025.264.0		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	unidade produtora de bio-massa?	Metta – CanaCel Metta – abril/14 – 2-2.1.0		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	Gatec – Gatec – janeiro/15 – 5.03.004.04 Solinftec – Solinftec SGPA – abril/11 – 3.2025.264.0 Metta – CanaCel Metta – abril/14 – 2-2.1.0		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome, ou código e CPF, ou CPNJ?	<p>Sim, os produtores de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc.</p> <p>Para identificação, a unidade produtora utilizou o Sistema Gatec que mantém os cadastros com códigos internos relacionados às fazendas, a seus proprietários e seus respectivos CPF/CNPJ.</p> <p>A verificação da identificação do nome e CNPJ/CPF por produtor foi realizada através das planilhas:</p> <p>“ELEGIBILIDADE – ESTIVA_2022”</p> <p>“ELEGIBILIDADE – ESTIVA_2023”</p> <p>“ELEGIBILIDADE – ESTIVA_2024”</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>“Planilha Elegibilidade Agrupada – MORENO _CEM”;</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2022_ESTIVA”;</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2023_ESTIVA”;</p> <p>FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2024_ESTIVA”.</p> <p>Amostragem de cadastros:</p> <p>178</p> <p>108</p> <p>155</p> <p>105</p> <p>2370</p> <p>2341</p> <p>230</p> <p>218</p> <p>101</p> <p>109</p> <p>228</p> <p>2672</p> <p>2508</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		1677 501		
2.2	Houve disponibilização da situação dos CARs de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é a mesma quantidade de CARs presente na planilha de produtores de biomassa? A verificação da temporalidade foi feita corretamente? Os anos de fornecimento de biomassa para cada CAR foi informado corretamente na RenovaCalc?	<p>Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR (https://www.car.gov.br) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR.</p> <p>Amostragem</p> <p>SP-3533502-7B1C243B4C1C4167A71126A2795E06E8</p> <p>SP-3507407-2748E83F4A654A269AFC235A995EF81F</p> <p>SP-3533502-9A9871ACF4934566B111151833A025F7</p> <p>SP-3540101-743D7044B17742A381E84EC4F6B05373</p> <p>SP-3500204-E62F69B31AE74621A4538E47562AD8FF</p> <p>SP-3533502-EF38DEA746B846A7927E300A59CA9E77</p> <p>SP-3544806-7EF0DD416B104A26B91D18DCAFA4737D</p> <p>SP-3533502-9D20B7AB9DE64146AFB22FF7BC1D39D2</p> <p>SP-3507407-A1A048653C0D4E42AFE3C7763CDC9D03</p> <p>SP-3533502-C61744FE8A704AFB9E7BF1BABFA50F8C</p> <p>SP-3533502-8A27EBAAABDB4ACCB02F54597C619525</p> <p>SP-3533502-BC1C2387392D41C8B98BBB2586DA461E</p> <p>SP-3533502-B9D2E3BC96124196B22A5BDD374C8659</p> <p>SP-3521507-D526D34FEF14494F8186204A1EEE508E</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		SP-3521507-B6F701DBFB9F4EFBAE14014FC8661E41 Quantidade de CAR elegível: 2022 Total de 925 CAR declarados elegíveis 2023 Total de 954 CAR declarados elegíveis 2024 Total de 1.037 CAR declarados elegíveis		
2.3	Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <u>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</u> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparativas entre 16/11/2017 e 09/10/2024, com a devida rastreabilidade (SENTINEL-2, Sensor MSI de 19/04/2024). Amostragem SP-3533502-7B1C243B4C1C4167A71126A2795E06E8 SP-3507407-2748E83F4A654A269AFC235A995EF81F SP-3533502-9A9871ACF4934566B111151833A025F7 SP-3540101-743D7044B17742A381E84EC4F6B05373		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>SP-3500204-E62F69B31AE74621A4538E47562AD8FF</p> <p>SP-3533502-EF38DEA746B846A7927E300A59CA9E77</p> <p>SP-3544806-7EF0DD416B104A26B91D18DCAFA4737D</p> <p>SP-3533502-9D20B7AB9DE64146AFB22FF7BC1D39D2</p> <p>SP-3507407-A1A048653C0D4E42AFE3C7763CDC9D03</p> <p>SP-3533502-C61744FE8A704AFB9E7BF1BABFA50F8C</p> <p>SP-3533502-8A27EBAAABDB4ACCB02F54597C619525</p> <p>SP-3533502-BC1C2387392D41C8B98BBB2586DA461E</p> <p>SP-3533502-B9D2E3BC96124196B22A5BDD374C8659</p> <p>SP-3521507-D526D34FEF14494F8186204A1EEE508E</p> <p>SP-3521507-B6F701DBFB9F4EFBAE14014FC8661E41</p> <p>Foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo responsável técnico: “Ronaldo Marani</p> <p>Atestados de elegibilidade</p> <p>“ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_ESTIVA_2022”</p> <p>emissão em 09/06/2023</p> <p>Apresentando 96,64 de volume elegível.</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>“ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_ESTIVA_2023” com emissão em 05/04/2024</p> <p>Apresentando 96,63% de volume elegível.</p> <p>“ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_ESTIVA_2024” com emissão em 09/02/2025</p>		
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?	Sim, com base no relatório específico em anexo.		
2.5	Houve a disponibilização das informações de produtividade dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Gatic.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Área 2022: “Tal0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 14/04/2023; Área 2023: “Tal0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 11/06/2024; Área 2024: “Tal0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 13/01/2025; 		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> Produção de Biomassa 2022: “ActAco0057 – Área Colhidas – Por Fazenda” com emissão em 12/09/2023; Produção de Biomassa 2023: “ActAco0057 – Área Colhidas – Por Fazenda” com emissão em 19/04/2024. Produção de Biomassa 2024: “ActAco0057 – Área Colhidas – Por Fazenda” com emissão em 13/01/2025. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “ELEGIBILIDADE – ESTIVA_2022” “ELEGIBILIDADE – ESTIVA_2023” “ELEGIBILIDADE – ESTIVA_2024” “Planilha Elegibilidade Agrupada – ESTIVA”; “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2022_ESTIVA”; “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2023_ESTIVA”; “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2024_ESTIVA”. <p>Área elegível 2022</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Total de 52.562,39 ha</p> <p>2023</p> <p>Total de 53.915,89 ha</p> <p>2024</p> <p>Total de 55.932,41 ha</p> <p>Produção Elegível</p> <p>2022</p> <p>Total de 3.363.181,18 toneladas de cana</p> <p>2023</p> <p>Total de 3.978.184,62 toneladas de cana</p> <p>2024</p> <p>Total de 3.352.272,42 toneladas de cana</p>		
2.6	O cálculo de fornecimento de matéria-prima elegível por CAR está de acordo com a Fórmula (1), descrita no Informe Técnico	Sim, o cálculo foi feito seguindo as instruções do Informe Técnico 02 da ANP		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	2 da ANP? O cálculo e a metodologia estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Gtec.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Área 2022: “Tal0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 14/04/2023; Área 2023: “Tal0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 11/06/2024; Área 2024: “Tal0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 13/01/2025; Produção de Biomassa 2022: “ActAco0057 – Área Colhidas – Por Fazenda” com emissão em 12/09/2023; Produção de Biomassa 2023: “ActAco0057 – Área Colhidas – Por Fazenda” com emissão em 19/04/2024. Produção de Biomassa 2024: “ActAco0057 – Área Colhidas – Por Fazenda” com emissão em 13/01/2025. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2022_ESTIVA”; 		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2023_ESTIVA”; “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2024_ESTIVA”. <p>Todas as evidências apresentadas e avaliadas demonstram a correta metodologia de distribuição de biomassa elegível por CAR.</p>		
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação do cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	<p>Sim, conforme detalhado abaixo:</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “ELEGIBILIDADE – ESTIVA_2022’ “ELEGIBILIDADE – ESTIVA_2023’ “ELEGIBILIDADE – ESTIVA_2024’ “Planilha Elegibilidade Agrupada – ESTIVA”; “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2022_ESTIVA”; “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2023_ESTIVA”; “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2024_ESTIVA”. 		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada – ESTIVA” <p>Cana processada:</p> <ul style="list-style-type: none"> 2022: 3.479.987,61 t 2023: 4.116.807,00 t 2024: 3.429.720,00 t <p>Cana elegível:</p> <ul style="list-style-type: none"> 2022: 3.363.181,18 t 2023: 3.978.184,62 t 2024: 3.352.272,42 t <p>Moagem de cana total = 11.026.514,61 toneladas</p> <p>Cana elegível total = 10.693.638,22 toneladas</p> <p>Volume Elegível = 96,98%</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Foi informado o sistema de plantio utilizado de cada produtor de biomassa?	Sim, o sistema de plantio utilizado por todos os produtores elegíveis em todas as áreas de produção de biomassa é convencional, com rotação de culturas, com sucessão de culturas		
3.2	Foram disponibilizadas informações sobre o total de área produtiva por produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Área 2022: “Tal0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 14/04/2023; Área 2023: “Tal0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 11/06/2024; Área 2024: “Tal0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 13/01/2025; <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2022_ESTIVA”; “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2023_ESTIVA”; 		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2024_ESTIVA”. <p>Dados Primários</p> <p>2022</p> <p>Área total apresentada de 45.785,76 ha</p> <p>2023</p> <p>Área total apresentada de 46.392,20 ha</p> <p>2024</p> <p>Área total apresentada de 47.074,08 ha</p> <p>Dados Padrão</p> <p>2022</p> <p>Área total apresentada de 8.751,83 ha</p> <p>2023</p> <p>Área total apresentada de 9.283,33 ha</p> <p>2024</p> <p>Área total apresentada de 10.204,14 ha</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.3	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u> , separadas por produtor?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Produção de Biomassa 2022: “ActAco0057 – Área Colhidas – Por Fazenda” com emissão em 12/09/2023; • Produção de Biomassa 2023: “ActAco0057 – Área Colhidas – Por Fazenda” com emissão em 19/04/2024. • Produção de Biomassa 2024: “ActAco0057 – Área Colhidas – Por Fazenda” com emissão em 13/01/2025. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2022_ESTIVA”; • “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2023_ESTIVA”; • “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2024_ESTIVA”. 		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Dados Primários</p> <p>2022</p> <p>Quantidade total de cana produzida de 2.806.964,49 toneladas</p> <p>2023</p> <p>Quantidade total de cana produzida de 3.306.225,53 toneladas</p> <p>2024</p> <p>Quantidade total de cana produzida de 2.720.617,08 toneladas</p> <p>Dados Padrão</p> <p>2022</p> <p>Quantidade total de cana produzida de 651.013,50 toneladas</p> <p>2023</p> <p>Quantidade total de cana produzida de 788.760,35 toneladas</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024 Quantidade total de cana produzida de 687.468,30 toneladas		
3.4	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Produção de Biomassa 2022: “ActAco0057 – Área Colhidas – Por Fazenda” com emissão em 12/09/2023; • Produção de Biomassa 2023: “ActAco0057 – Área Colhidas – Por Fazenda” com emissão em 19/04/2024. • Produção de Biomassa 2024: “ActAco0057 – Área Colhidas – Por Fazenda” com emissão em 13/01/2025. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2022_ESTIVA”; 		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2023_ESTIVA”; “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2024_ESTIVA”. <p>Dados Primários</p> <p>2022</p> <p>Quantidade total de cana adquirida de 2.806.964,49 toneladas</p> <p>2023</p> <p>Quantidade total de cana adquirida de 3.306.225,53 toneladas</p> <p>2024</p> <p>Quantidade total de cana adquirida de 2.720.617,08 toneladas</p> <p>Dados Padrão</p> <p>2022</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Quantidade total de cana adquirida de 651.013,50 toneladas</p> <p>2023</p> <p>Quantidade total de cana adquirida de 788.760,35 toneladas</p> <p>2024</p> <p>Quantidade total de cana adquirida de 687.468,30 toneladas</p>		
3.5	Foram informados os valores de impurezas vegetais para cada produtor de biomassa?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através do Sistema SIGIND a emissão dos relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Industrial – Dados Gerais” para o período de 03/05/2024 a 06/12/2024 com emissão em 15/08/2023; • “Industrial – Dados Gerais” para o período de 10/04/2024 a 11/12/2024 com emissão em 27/02/2024; 		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> “Industrial – Dados Gerais” para o período de 04/04/2024 a 21/10/2024 com emissão em 17/03/2025 <p>2022 Total de impurezas vegetais apresentado de 32,30 kg/t de cana</p> <p>2023 Total de impurezas vegetais apresentado de 30,90 kg/t de cana</p> <p>2024 Total de impurezas vegetais apresentado de 37,33 kg/t de cana</p>		
3.6	Foram informados os valores de <u>umidade de impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
3.7	Foram informados os valores de <u>im-purezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Verificado através do Sistema SIGIND a emissão dos relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Industrial – Dados Gerais” para o período de 03/05/2024 a 06/12/2024 com emissão em 15/08/2023; • “Industrial – Dados Gerais” para o período de 10/04/2024 a 11/12/2024 com emissão em 27/02/2024; • “Industrial – Dados Gerais” para o período de 04/04/2024 a 21/10/2024 com emissão em 17/03/2025 <p>2022 Total de impurezas minerais apresentado de 5,80 kg/t de cana</p> <p>2023 Total de impurezas minerais apresentado de 6,60 kg/t de cana</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024 Total de impurezas minerais apresentado de 6,70 kg/t de cana		
3.8	Foi informada a quantidade de <u>palha recolhida</u> ?	N/A A empresa não recolhe palha.		
3.9	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> para cada produtor de biomassa?	Sim. Verificado através do sistema Gatec a emissão dos relatórios: <ul style="list-style-type: none"> • “ACO0020 – ACOMPANHAMENTO DAS LIBERAÇÕES COM ÁREA” com emissão em 15/08/2023; • “ACO0020 – ACOMPANHAMENTO DAS LIBERAÇÕES COM ÁREA” com emissão em 19/04/2024; • “ACO0020 – ACOMPANHAMENTO DAS LIBERAÇÕES COM ÁREA” com emissão em 17/01/2025 2022 Total de área queimada de 256,42 ha		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>2023</p> <p>Total de área queimada de 690,40 ha</p> <p>2024</p> <p>Total de área queimada de 283,88 ha</p>		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de calcário calcítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A.		
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de calcário dolomítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado divi-	<p>Sim</p> <p>Verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec e de memoriais de cálculos.</p> <p>Relatórios:</p>	<p>NC</p> <p>A empresa não havia considerado todos os corretivos utilizados em 2022 e 2023 para re-</p>	Corrigido

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	dido pelo total de matéria prima estão corretos?	<ul style="list-style-type: none"> “Controle de Aplicação de Insumo por Talhão – Planejamento e Controle de Processos – Período de Aplicação: 01/01/2022 a 31/12/2022”; “Controle de Aplicação de Insumo por Talhão – Planejamento e Controle de Processos – Período de Aplicação: 01/01/2023 a 31/12/2023” “Controle de Aplicação de Insumo por Talhão – Planejamento e Controle de Processos – Período de Aplicação: 01/01/2024 a 31/12/2024” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “Memorial agrícola 2022 Usina Estiva - Rev.03”; “Memorial agrícola 2023 Usina Estiva - Rev.02”; “_Memorial agrícola 2024 Usina Estiva - Rev.01” <p>2022</p> <p>Consumo total de calcário dolomítico apresentado de 38.985.497,35 kg</p> <p>Rendimento total apresentado de 13,89 kg/t de cana</p> <p>2023</p>	alizar o cálculo dos rendimentos declarados na RenovaCalc	

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Consumo total de calcário dolomítico apresentado de 40.142.121,00 kg</p> <p>Rendimento total apresentado de 12,14 kg/t de cana</p> <p>2024</p> <p>Consumo total de calcário dolomítico apresentado de 1.536.350,00 kg</p> <p>Rendimento total apresentado de 15,27 kg/t de cana</p>		
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de gesso utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<p>Sim</p> <p>Verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec e de memoriais de cálculos.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Controle de Aplicação de Insumo por Talhão – Planejamento e Controle de Processos – Período de Aplicação: 01/01/2022 a 31/12/2022”; • “Controle de Aplicação de Insumo por Talhão – Planejamento e Controle de Processos – Período de Aplicação: 01/01/2023 a 31/12/2023” 		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> “Controle de Aplicação de Insumo por Talhão – Planejamento e Controle de Processos – Período de Aplicação: 01/01/2024 a 31/12/2024” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “Memorial agrícola 2022 Usina Estiva - Rev.03”; “Memorial agrícola 2023 Usina Estiva - Rev.02”; “_Memorial agrícola 2024 Usina Estiva - Rev.01” <p>2022</p> <p>Consumo total de Gesso apresentado de 16.338.741,00 kg</p> <p>Rendimento total apresentado de 5,82 kg/t de cana</p> <p>2023</p> <p>Consumo total de Gesso apresentado de 17.052.440,00 kg</p> <p>Rendimento total apresentado de 5,16 kg/t de cana</p> <p>2024</p> <p>Consumo total de Gesso apresentado de 17.586.030,00 kg</p> <p>Rendimento total apresentado de 6,46 kg/t de cana</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	Como foram obtidas as informações sobre as <u>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos os fertilizantes sintéticos</u> utilizados para cada produtor de biomassa?	<p>As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs e dos Rótulos dos fertilizantes sintéticos utilizados.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2022 “_Consumo Fertilizantes.Corretivos, _Fertilizantes – Sintéticos.rar” • 2023 “_Fertilizantes – Sintéticos.rar, Consumo analítico – Fertilizante Mineral, Consumo Sintético – Fertilizantes Mineral, Consumos – Fertilizante Mineral.xlsx” • 2024 “_Fertilizantes Sintéticos, Consumo Fert.Sintéticos - Analítico.pdf, Consumo Fert.Sintéticos - Sintético.pdf” 		
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>ureia</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec Cubo Aplicação Insumos.</p> <p>A empresa informou o consumo dos insumos aplicados que possuem NPK por meio de rateio de suas composições apresentas nas fichas técnicas do produto, rótulos e notas</p>	<p>NC 1:</p> <p>Inicialmente alguns insumos do escopo estavam sendo convertidos considerando massa e volume.</p>	Corrigido.

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>fiscais. Foi apresentado toda movimentação dos insumos por meio de relatórios de compra, consumo e estoques.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ureia:2022“_Consumo Fertilizantes.Corretivos, _Fertilizantes – Sintéticos.rar” • 2023 “_Fertilizantes – Sintéticos.rar, Consumo analítico – Fertilizante Mineral, Consumo Sintético – Fertilizantes Mineral, Consumos – Fertilizante Mineral.xlsx” • 2024 “_Fertilizantes Sintéticos, Consumo Fert.Sin-teticos - Analitico.pdf, Consumo Fert.Sinteticos - Sintético.pdf” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • Memorial agrícola 2022 Usina Estiva - Rev.03 • Memorial agrícola 2023 Usina Estiva - Rev.02 • _Memorial agrícola 2024 Usina Estiva - Rev.01 		
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP por produtor de biomassa? Os	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec Cubo Aplicação Insumos.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P_2O_5 por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>A empresa informou o consumo dos insumos aplicados que possuem NPK por meio de rateio de suas composições apresentas nas fichas técnicas do produto, rótulos e notas fiscais. Foi apresentado toda movimentação dos insumos por meio de relatórios de compra, consumo e estoques.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • MAP:2022“_Consumo Fertilizantes.Corretivos, _Fertilizantes – Sintéticos.rar” • 2023 “_Fertilizantes – Sintéticos.rar, Consumo analítico – Fertilizante Mineral, Consumo Sintético – Fertilizantes Mineral, Consumos – Fertilizante Mineral.xlsx” • 2024 “_Fertilizantes Sintéticos, Consumo Fert.Sinteticos - Analitico.pdf, Consumo Fert.Sinteticos - Sintético.pdf” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • Memorial agricola 2022 Usina Estiva - Rev.03 • Memorial agricola 2023 Usina Estiva - Rev.02 • _Memorial agricola 2024 Usina Estiva - Rev.01 		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.4	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de DAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P₂O₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?</p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema GAtec Cubo Aplicação Insumos.</p> <p>A empresa informou o consumo dos insumos aplicados que possuem NPK por meio de rateio de suas composições apresentas nas fichas técnicas do produto, rótulos e notas fiscais. Foi apresentado toda movimentação dos insumos por meio de relatórios de compra, consumo e estoques.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> DAP:2022“_Consumo Fertilizantes.Corretivos, _Fertilizantes – Sintéticos.rar” 2023 “_Fertilizantes – Sintéticos.rar, Consumo analítico – Fertilizante Mineral, Consumo Sintético – Fertilizantes Mineral, Consumos – Fertilizante Mineral.xlsx” 2024 “_Fertilizantes Sintéticos, Consumo Fert.Sinteticos - Analitico.pdf, Consumo Fert.Sinteticos - Sintético.pdf” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • Memorial agrícola 2022 Usina Estiva - Rev.03 • Memorial agrícola 2023 Usina Estiva - Rev.02 • _Memorial agrícola 2024 Usina Estiva - Rev.01 		
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec Cubo Aplicação Insumos.</p> <p>A empresa informou o consumo dos insumos aplicados que possuem NPK por meio de rateio de suas composições apresentas nas fichas técnicas do produto, rótulos e notas fiscais. Foi apresentado toda movimentação dos insumos por meio de relatórios de compra, consumo e estoques.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • NA:2022“_Consumo Fertilizantes.Corretivos, _Fertilizantes – Sintéticos.rar” • 2023 “_Fertilizantes – Sintéticos.rar, Consumo analítico – Fertilizante Mineral, Consumo Sintético – Fertilizantes Mineral, Consumos – Fertilizante Mineral.xlsx” 		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> 2024 “_Fertilizantes Sintéticos, Consumo Fert.Sin-teticos - Analitico.pdf, Consumo Fert.Sinteticos - Sintético.pdf” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> Memorial agricola 2022 Usina Estiva - Rev.03 Memorial agricola 2023 Usina Estiva - Rev.02 _Memorial agricola 2024 Usina Estiva - Rev.01 		
5.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de bio-massa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec Cubo Aplicação Insumos.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>A empresa informou o consumo dos insumos aplicados que possuem NPK por meio de rateio de suas composições apresentas nas fichas técnicas do produto, rótulos e notas fiscais. Foi apresentado toda movimentação dos insumos por meio de relatórios de compra, consumo e estoques.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • AA:2022“_Consumo Fertilizantes.Corretivos, _Fertilizantes – Sintéticos.rar” • 2023 “_Fertilizantes – Sintéticos.rar, Consumo analítico – Fertilizante Mineral, Consumo Sintético – Fertilizantes Mineral, Consumos – Fertilizante Mineral.xlsx” • 2024 “_Fertilizantes Sintéticos, Consumo Fert.Sinteticos - Analitico.pdf, Consumo Fert.Sinteticos - Sintético.pdf” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • Memorial agricola 2022 Usina Estiva - Rev.03 • Memorial agricola 2023 Usina Estiva - Rev.02 • _Memorial agricola 2024 Usina Estiva - Rev.01 		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>sulfato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	N/A.		
5.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato simples (SSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por to-	N/A.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	nelada de matéria prima, estão corretos?			
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato triplo (TSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec Cubo Aplicação Insumos.</p> <p>A empresa informou o consumo dos insumos aplicados que possuem NPK por meio de rateio de suas composições apresentas nas fichas técnicas do produto, rótulos e notas fiscais. Foi apresentado toda movimentação dos insumos por meio de relatórios de compra, consumo e estoques.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • TSP:2022“_Consumo Fertilizantes.Corretivos, _Fertilizantes – Sintéticos.rar” • 2023 “_Fertilizantes – Sintéticos.rar, Consumo analítico – Fertilizante Mineral, Consumo Sintético – Fertilizantes Mineral, Consumos – Fertilizante Mineral.xlsx” • 2024 “_Fertilizantes Sintéticos, Consumo Fert.Sinteticos - Analitico.pdf, Consumo Fert.Sinteticos - Sintético.pdf” 		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • Memorial agrícola 2022 Usina Estiva - Rev.03 • Memorial agrícola 2023 Usina Estiva - Rev.02 • _Memorial agrícola 2024 Usina Estiva - Rev.01 		
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cloreto de potássio (KCI) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec Cubo Aplicação Insumos.</p> <p>A empresa informou o consumo dos insumos aplicados que possuem NPK por meio de rateio de suas composições apresentas nas fichas técnicas do produto, rótulos e notas fiscais. Foi apresentado toda movimentação dos insumos por meio de relatórios de compra, consumo e estoques.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • KCL:2022“_Consumo Fertilizantes. Corretivos, _Fertilizantes – Sintéticos.rar” • 2023 “_Fertilizantes – Sintéticos.rar, Consumo analítico – Fertilizante Mineral, Consumo Sintético – Fertilizantes Mineral, Consumos – Fertilizante Mineral.xlsx” 		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> 2024 “_Fertilizantes Sintéticos, Consumo Fert.Sin-teticos - Analitico.pdf, Consumo Fert.Sinteticos - Sintético.pdf” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> Memorial agricola 2022 Usina Estiva - Rev.03 Memorial agricola 2023 Usina Estiva - Rev.02 _Memorial agricola 2024 Usina Estiva - Rev.01 		
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros fertilizantes sintéticos por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P ₂ O ₅ e em kg de K ₂ O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec Cubo Aplicação Insumos.</p> <p>A empresa informou o consumo dos insumos aplicados que possuem NPK por meio de rateio de suas composições apresentas nas fichas técnicas do produto, rótulos e notas fiscais. Foi apresentado toda movimentação dos insumos por meio de relatórios de compra, consumo e estoques.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> MAP:2022“_Consumo Fertilizantes.Corretivos, _Fertilizantes – Sintéticos.rar” 		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> 2023 “_Fertilizantes – Sintéticos.rar, Consumo analítico – Fertilizante Mineral, Consumo Sintético – Fertilizantes Mineral, Consumos – Fertilizante Mineral.xlsx” 2024 “_Fertilizantes Sintéticos, Consumo Fert.Sinteticos - Analitico.pdf, Consumo Fert.Sinteticos - Sintético.pdf” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> Memorial agricola 2022 Usina Estiva - Rev.03 Memorial agricola 2023 Usina Estiva - Rev.02 _Memorial agricola 2024 Usina Estiva - Rev.01 		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>vinhaça</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema SIGIND, Relatório Industrial – Dados Gerais.</p> <p>Relatórios:</p>		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<ul style="list-style-type: none"> “_Rel.Industrial - 2022.pdf, _Rel.Industrial.pdf, _Relatório Industrial.pdf”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> Memorial agrícola 2022 Usina Estiva - Rev.03 Memorial agrícola 2023 Usina Estiva - Rev.02 _Memorial agrícola 2024 Usina Estiva - Rev.01 		
6.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio na vinhaça para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
6.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de torta de filtro por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema SIGIND, Relatório Industrial – Dados Gerais. Após saída da produção a torta é pesada e encaminhada para o pátio. A empresa utilizou o rendimento de produção de torta por tonelada de cana, considerando a tonelada total de cana processada. A empresa está considerando toda a produção como a real aplicada.		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_Rel.Industrial - 2022.pdf, _Rel.Industrial.pdf, _Relatório Industrial.pdf, _Memorial -Vinhaça, Torta e Fuligem.xlsx, _Memorial -Vinhaça, Torta e Fuligem.xlsx”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • Memorial agrícola 2022 Usina Estiva - Rev.03 • Memorial agrícola 2023 Usina Estiva - Rev.02 • _Memorial agrícola 2024 Usina Estiva - Rev.01 		
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na torta de filtro</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cinzas e fuligem</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema SIGIND, Relatório Industrial – Dados Gerais. Após saída da produção a cinzas e fuligens é pesada e encaminhada para o pátio. A empresa utilizou o rendimento de		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>produção de cinzas e fuligens por tonelada de cana, considerando a tonelada total de cana processada. A empresa está considerando toda a produção como a real aplicada.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> “_Rel.Industrial - 2022.pdf, _Rel.Industrial.pdf, _Relatório Industrial.pdf, _Memorial -Vinhaça, Torta e Fuligem.xlsx, _Memorial -Vinhaça, Torta e Fuligem.xlsx”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> Memorial agrícola 2022 Usina Estiva - Rev.03 Memorial agrícola 2023 Usina Estiva - Rev.02 _Memorial agrícola 2024 Usina Estiva - Rev.01 		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema GAtec Cubo Aplicação Insumos.</p> <p>A empresa informou o consumo dos insumos aplicados que possuem NPK por meio de rateio de suas composições apresentadas nas fichas técnicas do produto, rótulos e notas fiscais. Foi apresentado toda movimentação dos insumos por meio de relatórios de compra, consumo e estoques.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2022“_Consumo Fertilizantes. Corretivos, _Fertilizantes – Sintéticos.rar” • 2023 “_Fertilizantes – Sintéticos.rar, Consumo analítico – Fertilizante Mineral, Consumo Sintético – Fertilizantes Mineral, Consumos – Fertilizante Mineral.xlsx” • 2024 “_Fertilizantes Sintéticos, Consumo Fert.Sinteticos - Analitico.pdf, Consumo Fert.Sinteticos - Sintético.pdf” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • Memorial agrícola 2022 Usina Estiva - Rev.03 		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> Memorial agrícola 2023 Usina Estiva - Rev.02 _Memorial agrícola 2024 Usina Estiva - Rev.01 		
6.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?	<p>As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs e dos Rótulos dos fertilizantes orgânicos utilizados.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> 2022“_Consumo Fertilizantes.Corretivos, _Fertilizantes – Sintéticos.rar” 2023 “_Fertilizantes – Sintéticos.rar, Consumo analítico – Fertilizante Mineral, Consumo Sintético – Fertilizantes Mineral, Consumos – Fertilizante Mineral.xlsx” 2024 “_Fertilizantes Sintéticos, Consumo Fert.Sinteticos - Analitico.pdf, Consumo Fert.Sinteticos - Sintético.pdf” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> Memorial agrícola 2022 Usina Estiva - Rev.03 Memorial agrícola 2023 Usina Estiva - Rev.02 _Memorial agrícola 2024 Usina Estiva - Rev.01 		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: 2022 = B10. 2023 = B10 e B12 2024 = B12 e B14		
7.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	Não foi utilizado nenhum combustível para aviação no período auditado.		
7.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec Cubo, Consumo de Diesel por Processo. Os dados foram apresentados por meio do GAtec, onde é feita a integração com o sisma. Os dados foram apresentados pelos GAtec, por meio dos registros das operações realizadas em campo vinculadas com a OS e com a classe de operação. Gatec cubo> Consumo de Diesel Mês por Fazenda/Equipamento > Filtros. GAtec cubo CTT – Extra-Frete por Equipamento (Diesel).		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Para cálculo do consumo de diesel das operações realizadas por terceiros, foram utilizados rendimentos médios de equipamentos próprios que fazem o mesmo tipo de serviço, considerando rendimentos de serviços de l/hr e km/l.</p> <p>As quantidades de diesel consumidas em áreas de fornecedores foram extraídas do sistema GAtec, relatório Consumo de Diesel por Processo/operação/fazenda.</p> <p>GAtec Cubo – Consumo de Diesel por Outras Atividade/Outras Culturas Fora do Escopo (Operação)</p> <p>Relatório GAtecu Cubo – Total KM Hora por equipamento</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Consumo Diesel: “01 – Estoque Diesel_122021 • 02 – Compra Total Diesel_2022 • 02 – Cópias NFs Diesel S10_2022 • 03 – Diesel Total 2022_IND_ADM • 04 – Diesel Total 2022_IND_ADM (Terceiro Externo)_FAUSTUR, (46.140lt) • 05 – Diesel Total 2022_AGRÍCOLA_Frotas • 06 – Diesel Total 2022_AGRÍCOLA_Processos 		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • 07 – Consumo Diesel Prestadores Externos_2022 (Transporte Pessoal e Preparo Solo) • 07.1 – Consumo Médio CI_Operacional_2022 (km-l lt-h) • 08 – Consumo Diesel Prestadores Externos_2022 (Colheita e Transbordo) • 08.1 – Consumo Médio CI_Operacional_2022 (lt-ton) • 09 – Estoque Diesel122022 • 10 – Diesel Total 2022_FAZENDAS DADOS PADRÃO (Fornecedores_Fazendas) • 10 – Diesel Total 2022_FAZENDAS DADOS PADRÃO (Fornecedores_Fazendas_Frotas) • 11 – Diesel Total 2022_OUTRAS ATIVIDADES_CULTURAS (Operação) • 11 – Diesel Total 2022_OUTRAS ATIVIDADES_CULTURAS (Operação_Frotas) • _01 – Estoque Diesel122022 • _02 – Compra Total Diesel_2023 • _02 – Cópias NFs Diesel S10_2023 • _02 – Cópias NFs Diesel S500_2023 		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • _03 – Diesel Total 2023_IND_ADM • _04 – Diesel Total 2023 IND_ADM (Terceiro Externo)_FAUSTUR • _05 – Diesel Total 2023_AGR_Frotas • _06 – Diesel Total 2023_AGR_Processos • _07 – Consumo Diesel Prestadores Externos_2023 (Transporte Pessoal e Preparo Solo) • _07.1 – Consumo Médio CI_Operacional_2023 (km-l lt-h) • _08 – Consumo Diesel Prestadores Externos_2023 (Colheita e Transbordo) • _08.1 – Consumo Médio CI_Operacional_2023 (lt-ton) • _09 – Estoque Diesel122023 • _10 – Diesel Total 2023_FAZENDAS DADOS PADRÃO (Fornecedores_Fazendas) • _10 – Diesel Total 2023_FAZENDAS DADOS PADRÃO (Fornecedores_Fazendas_Frotas) • _11 – Diesel Total 2023_OUTRAS ATIVIDADES_CULTURAS (Operação) 		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • _11 - Diesel Total 2023_OUTRAS ATIVIDADES_CULTURAS (Operação_Frotas) • _01 - Estoque Diesel122023 • _02 - Compra Total Diesel_2024 • _02.1 - Diesel Total 2024_Processos • _03 - Diesel Total 2024_IND_ADM (Próprio_234.039,77) • _04 - Diesel Total 2024 IND_ADM (Terceiro Externo)_FAUSTUR_(49.170 lt) • _05 - Diesel Total 2024_AGR_Frotas • _06 - Diesel Total 2024_AGR_Processos • _07 - Consumo Diesel Prestadores Externos_2024 (Transporte Pessoal e Preparo Solo) • _07.1 - Consumo Médio Cl_Operacional_2024 (km-l_l_t-h) • _08 - Consumo Diesel Prestadores Externos_2024 (Colheita e Transbordo) • _08.1 - Consumo Médio Cl_Operacional_2024 (lt-ton) • _09 - Estoque Diesel122024 		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> _10 - Diesel Total 2024_FAZENDAS DADOS PADRÃO (Fornecedores_Fazendas), _10 - Diesel Total 2024_FAZENDAS DADOS PADRÃO (Fornecedores_Fazendas_Frotas) _11 - Diesel Total 2024_OUTRAS ATIVIDADES_CULTURAS (Operação) _11 - Diesel Total 2024_OUTRAS ATIVIDADES_CULTURAS (Operação_Frotas) <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> Memorial agrícola 2022 Usina Estiva - Rev.03 Memorial agrícola 2023 Usina Estiva - Rev.02 _Memorial agrícola 2024 Usina Estiva - Rev.01 		
7.4	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição dos diferentes tipos de diesel declarados?	<p>Sim, por meio de amostragem uma nota por mês de forma aleatório junto com os relatórios de compra de combustível.</p> <p>_Diesel_2022.rar, _Diesel_2023.rar, _02 - Compra Total Diesel_2024, _02 - Cópias NFs Diesel S10_2024, _02 - Cópias NFs Diesel S500_2024</p>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Gasolina C</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Sisma, relatório HISTORICO DE ABASTECIMENTOS, Paanhab1 -9.0.2.</p> <p>A digitação dos dados é feita de forma manual no sistema SISMA e em campo no mobile do SISMA.</p> <p>Modulo ponto de abastecimento > Menu análise > Movimento > Histórico > Histórico dos abastecimentos > Período > Paanhab1 -9.0.2.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Consumo Gasolina: “_01 - Estoque Gasolina_122021 • _02 - Compra Total Gasolina_2022 • _05 - Consumo Gasolina 2022_IND_ADM • _06 - Estoque Gasolina_122022 • _01 - Estoque Gasolina_122022, _02 - Compra Total Gasolina_2023 • _04 - Consumo Gasolina 2023_AGR • _04 - Consumo Gasolina 2023_AGR_Mensal 		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> _05 - Consumo Gasolina 2023_IND_ADM _05 - Consumo Gasolina 2023_IND_ADM_Mensal _06 - Estoque Gasolina_122023, _01 - Estoque Gasolina_122023, _02 - Compra Total Gasolina_2024 _03.1 - Consumo Gasolina 2024_TOTAL, _04 - Consumo Gasolina 2024_AGR _04 - Consumo Gasolina 2024_AGR_Mensal _05 - Consumo Gasolina 2024_IND_ADM _05 - Consumo Gasolina 2024_IND_ADM_Mensal _06 - Estoque Gasolina_122024 ”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> Memorial agrícola 2022 Usina Estiva - Rev.03 Memorial agrícola 2023 Usina Estiva - Rev.02 _Memorial agrícola 2024 Usina Estiva - Rev.01 		
7.6	Foram fornecidas notas fiscais de aquisição Gasolina C ?	<p>Sim, por meio de amostragem uma nota por mês de forma aleatório junto com os relatórios de compra de combustível.</p> <ul style="list-style-type: none"> _Gasolina_2022, _03 - Cópias NFs Gasolina_2022 _Gasolina_2023, _03 - Cópias NFs Gasolina_2023 		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> _03 - Cópias NFs Gasolina_2024 		
7.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Etanol Hidratado por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Sisma, relatório HISTORICO DE ABASTECIMENTOS, Paanhab1 -9.0.2.</p> <p>A digitação dos dados é feita de forma manual no sistema SISMA e em campo no mobile do SISMA.</p> <p>Modulo ponto de abastecimento > Menu análise > Movimento > Histórico > Histórico dos abastecimentos > Período > Paanhab1 -9.0.2.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> _01 - Estoque Etanol_122021 _02 - Compra Total Etanol_2022 _04 - Consumo Etanol 2022_AGR _05 - Consumo Etanol Prestador Externo_2022 (Transporte Pessoal) _05.1 - Consumo Médio Etanol Cl_Operacional_2022 (km-l)_Utilitários_Veíc_Leves _06 - Consumo Etanol 2022_IND_ADM 	Correção: 2022, não estava sendo contabilizado 100% do consumo de etanol.	Corrigido.

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • _07 - Estoque Etanol_122022 • _02 - Compra Total Etanol_2023 • _04 - Consumo Etanol 2023_AGR • _04 - Consumo Etanol 2023_AGR_Mensal • _05 - Consumo Etanol Prestador Externo_2023 (Transporte Pessoal) • _05.1 - Consumo Médio Etanol Cl_Operacional_2023 (km-l)_Utilitários_Veíc_Leves • _06 - Consumo Etanol 2023_IND_ADM • _06 - Consumo Etanol 2023_IND_ADM_Mensal • _07 - Estoque Etanol_122023 • _02 - Compra Total Etanol_2024 • _03.1 - Consumo Etanol 2024_TOTAL • _04 - Consumo Etanol 2024_AGR (292.846,7330) • _04 - Consumo Etanol 2024_AGR_Mensal (292.846,7330) • _05 - Consumo Etanol Prestador Externo_2024 (Transporte Pessoal) (53.333,90) • _05.1 - Consumo Médio Etanol Cl_Operacional_2024 (km-l)_Utilitários_Veíc_Leves • _06 - Consumo Etanol 2024_IND_ADM 		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> _06 - Consumo Etanol 2024_IND_ADM_Mensal _07 - Estoque Etanol_122024 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> Memorial agricola 2022 Usina Estiva - Rev.03 Memorial agricola 2023 Usina Estiva - Rev.02 _Memorial agricola 2024 Usina Estiva - Rev.01 		
7.8	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Etanol Hidratado ?	<p>Sim, por meio de amostragem uma nota por mês de forma aleatório junto com os relatórios de compra de combustível.</p> <ul style="list-style-type: none"> _03 - Cópias NFs Etanol_2022 _03 - Cópias NFs _Etanol_2023, Etanol_2023 _03 - Cópias NFs Etanol_2024 		
7.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Biometano de Terceiros por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro	N/A.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
7.10	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Biometano ?	N/A.		
7.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Biometano Próprio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A.		
7.12	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.13	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
7.14	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
7.15	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Eólica</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por	N/A.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	tonelada de matéria prima, estão corretos?			
7.16	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Solar na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a quantidade total de cana processada , em toneladas?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Sigind, Industrial – Dados gerais. Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> _2022_1 - Boletim de Produção - 01.01.22 a 02.05.22 		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> _2022_2 - Boletim de Produção - 03.05.22 a 31.12.22 _2023_1 - Boletim de Produção - 01.01.23 a 09.04.23 _2023_2 - Boletim de Produção - 10.04.23 a 31.12.23 _2024_1 - Boletim de Produção - 01.01.24 a 03.04.24 _2024_2 - Boletim de Produção - 04.04.24 a 31.12.24 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “_USINA ESTIVA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - REV.01”. 		
8.2	Foi informada a quantidade total de palha processada , em toneladas?	N/A.		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	Produtos: <ul style="list-style-type: none"> - Etanol Hidratado; - Etanol Anidro; - Açúcar; 		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>- Energia.</p> <p>Subprodutos:</p> <p>- Melaço de Cana;</p> <p>- Bagaço</p> <p>- Torta de Filtro;</p> <p>- Cinzas;</p> <p>- Vinhaça;</p> <p>Matéria Prima:</p> <p>- Cana de açúcar.</p>		
8.4	Foi informado o rendimento de etanol anidro produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Sigind, Industrial – Dados gerais.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • _2022_1 - Boletim de Produção - 01.01.22 a 02.05.22 • _2022_2 - Boletim de Produção - 03.05.22 a 31.12.22 • _2023_1 - Boletim de Produção - 01.01.23 a 09.04.23 		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> _2023_2 - Boletim de Produção - 10.04.23 a 31.12.23 _2024_1 - Boletim de Produção - 01.01.24 a 03.04.24 _2024_2 - Boletim de Produção - 04.04.24 a 31.12.24 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “_USINA ESTIVA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - REV.01”. 		
8.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro?</u>	<p>Sim, foram apresentados o relatório e uma amostragem de notas fiscais para cada produto 1 por mês.</p> <p>2022:_NF-e Anidro.rar 2023:_ETANOL 2023.xlsm, _ANIDRO.rar 2024:_Vendas (Anidro).xlsx, _J072_000151833_2.pdf _U072_000146900_14.pdf _U072_000148355_14.pdf _U072_000149176_14.pdf _U072_000150292_14.pdf _U072_000151966_14.pdf</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		_U072_000152605_14.pdf _U072_000153951_14.pdf _U072_000154712_14.pdf _U072_000157442_14.pdf		
8.6	Foi informado o rendimento de etanol hidratado produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Sigind, Industrial – Dados gerais.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> _2022_1 - Boletim de Produção - 01.01.22 a 02.05.22 _2022_2 - Boletim de Produção - 03.05.22 a 31.12.22 _2023_1 - Boletim de Produção - 01.01.23 a 09.04.23 _2023_2 - Boletim de Produção - 10.04.23 a 31.12.23 _2024_1 - Boletim de Produção - 01.01.24 a 03.04.24 _2024_2 - Boletim de Produção - 04.04.24 a 31.12.24 		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> “_USINA ESTIVA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - REV.01”. 		
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado?</u>	<p>Sim, foram apresentados o relatório e uma amostragem de notas fiscais para cada produto 1 por mês.</p> <p>2022: _NF-e Hidratado.rar 2023: _ETANOL 2023.xlsm, _HIDRATADO.rar 2024: _Vendas (Hidratado).xlsx _U072_000157441_14.pdf _J072_000132508_2.pdf _U072_000147581_14.pdf _U072_000148407_14.pdf _U072_000149864_14.pdf _U072_000150862_14.pdf _U072_000151848_14.pdf _U072_000152509_14.pdf _U072_000154969_14.pdf _U072_000155773_14.pdf _U072_000155850_14.pdf _U072_000156610_14.pdf</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.8	Foi informado o rendimento de açúcar produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Sigind, Industrial – Dados gerais.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • _2022_1 - Boletim de Produção - 01.01.22 a 02.05.22 • _2022_2 - Boletim de Produção - 03.05.22 a 31.12.22 • _2023_1 - Boletim de Produção - 01.01.23 a 09.04.23 • _2023_2 - Boletim de Produção - 10.04.23 a 31.12.23 • _2024_1 - Boletim de Produção - 01.01.24 a 03.04.24 • _2024_2 - Boletim de Produção - 04.04.24 a 31.12.24 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_USINA ESTIVA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - REV.01”. 		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar?</u>	<p>Sim, foram apresentados o relatório e uma amostragem de notas fiscais para cada produto 1 por mês.</p> <p>2022: _NF-e Açúcar.rar U072_000128730_14.pdf U072_000130456_14.pdf U072_000131066_14.pdf P072_000085480_2.pdf P072_000085494_2.pdf P072_000086729_2.pdf P072_000087072_2.pdf P072_000087534_2.pdf P072_000087776_2.pdf P072_000088432_2.pdf P072_000088622_2.pdf P072_000089474_2.pdf P072_000089503_2.pdf P072_000089983_2.pdf P072_000090299_2.pdf P072_000090627_2.pdf P072_000090852_2.pdf</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		P072_000091021_2.pdf P072_000091171_2.pdf P072_000092001_2.pdf P072_000092157_2.pdf P072_000093415_2.pdf P072_000093662_2.pdf P072_000094378_2.pdf P072_000094529_2.pdf U072_000128686_14.pdf 2023: _AÇÚCAR.rar P072_000094546_2 P072_000095362_2 P072_000095986_2 P072_000096613_2 P072_000097812_2 P072_000098453_2 P072_000099182_2 P072_000099867_2 P072_000100173_2 P072_000100737_2 P072_000101291_2		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		P072_000102078_2 2024: _Vendas (Açúcar), _P072_000112716_2.pdf _P072_000102949_2.pdf _P072_000103866_2.pdf _P072_000104907_2.pdf _P072_000105563_2.pdf _P072_000106822_2.pdf _P072_000108057_2.pdf _P072_000109154_2.pdf _P072_000109830_2.pdf _P072_000110791_2.pdf _P072_000111324_2.pdf _P072_000112228_2.pdf		
8.10	Foi informado o <u>rendimento de energia elétrica vendida</u> , em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CompuSoftware, formulário 7659 – Notas Fiscal. Os dados considerados foram apresentados por meio de relatório da CCEE – Origem de Dados da Coleta, onde representa a quantidade a quantidade comercializada anualmente.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_CCEE.rar, _Relatório CCEE 2022 – Consolidado • Mensal, _Relatório CCEE 2023, _Relatório CCEE”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_USINA ESTIVA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - REV.01”. 		
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica?</u>	<p>Sim, foram apresentados os relatórios mensais CCEE e notas fiscais.</p> <p>_CCEE.rar _ENERGIA.rar _Relatório CCEE</p>		
8.12	Foi informado o <u>rendimento de bagaço comercializado</u> , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CompuSoftware, formulário 7659 – Notas Fiscais.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Relatório venda bagaço 2022 • _Relatorio Bagaço 2023, _Vendas (Bagaço) <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> “_USINA ESTIVA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - REV.01”. 		
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado?</u>	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
8.14	Os valores informados nos itens de <u>Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no i-SIMP?</u> Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	<p>Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> _I-SIMP 2022 - Rev.01, FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) - USINA SAO JOSE DA ESTIVA 2022.xlsx _I-SIMP 2023 - Rev.01 _I-SIMP 2024 - Rev.01.zip 	Correção no memorial de cálculo do I-SIMP, onde não estava sendo declarado a venda Total.	Corrigido.
8.15	A unidade produtora apresentou um balanço de massa coerente com as informações declaradas de rendimento e produção? A soma dos resultados do balanço resulta em 100%? Caso não, por quê?	<p>Sim, foi apresentado o balanço de massa anual com base nas informações extraídas do sistema SIGIND.</p> <p>Memorial de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> _FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana) _USINA ESTIVA 2022 		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> _FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana) _USINA ESTIVA 2023 _FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART 2024 - Estiva 		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Foram apresentadas informações sobre o uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Sigind, Industrial – Dados gerais.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> _2022_1 - Boletim de Produção - 01.01.22 a 02.05.22 _2022_2 - Boletim de Produção - 03.05.22 a 31.12.22 _2023_1 - Boletim de Produção - 01.01.23 a 09.04.23 _2023_2 - Boletim de Produção - 10.04.23 a 31.12.23, 	<p>NC:</p> <p>inicialmente os valores estavam divergentes da evidência avaliado para os anos de 2022 e 2023.</p>	Corrigido.

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> _2024_1 - Boletim de Produção - 01.01.24 a 03.04.24 _2024_2 - Boletim de Produção - 04.04.24 a 31.12.24 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “_USINA ESTIVA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - REV.01”. 		
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio?</u>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Sigind, Industrial – Dados gerais.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> _2022_1 - Boletim de Produção - 01.01.22 a 02.05.22 _2022_2 - Boletim de Produção - 03.05.22 a 31.12.22 _2023_1 - Boletim de Produção - 01.01.23 a 09.04.23 _2023_2 - Boletim de Produção - 10.04.23 a 31.12.23, 		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> _2024_1 - Boletim de Produção - 01.01.24 a 03.04.24 _2024_2 - Boletim de Produção - 04.04.24 a 31.12.24 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “_USINA ESTIVA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - REV.01”. 		
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha própria na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A.		
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha própria</u> ?	N/A.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.5	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CS, entradas por período – Relatório Analítico .</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Bagaço de Terceiros: “_Relatório - Compra de Bagaço 2024”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “_USINA ESTIVA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - REV.01”. 		
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos bagaços de terceiros</u> ?	<p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> “_Distância - Mendonça x Novo Horizonte” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> “_USINA ESTIVA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - Rev.01” 		
9.8	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha de terceiros utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A.		
9.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de terceiros</u> ?	N/A.		
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das palhas de terceiros</u> ?	N/A.		
9.11	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica</u> ? O	N/A.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?	N/A.		
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos cavacos de madeira</u> ?	N/A.		
9.14	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de declaração assinada pelo responsável, apresentando as características da caldeira e procedimento de partida.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • _Memorial consumo lenha caldeiras com distância – assinado, 		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> _Memorial_Consumo_Lenha_Caldeiras_Renova-bio_2023 _Memorial Consumo Lenha Caldeiras Renovabio - Rev.01 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “_USINA ESTIVA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - Rev.01”. 		
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das lenhas</u> ?	<p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps/Earth, considerando o deslocamento da lenha.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> _Memorial consumo lenha caldeiras com distância – assinado _Memorial_Consumo_Lenha_Caldeiras_Renova-bio_2023 _Memorial Consumo Lenha Caldeiras Renovabio - Rev.01 		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> “_USINA ESTIVA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - Rev.01”. 		
9.17	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A.		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	N/A.		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais</u> ?	N/A.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.20	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol hidratado próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Sisma, relatório HISTORICO DE ABASTECIMENTOS, Paanhab1 -9.0.2.</p> <p>Modulo ponto de abastecimento > Menu análise > Movimento > Histórico > Histórico dos abastecimentos > Período > Paanhab1 -9.0.2.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 06 - Consumo Etanol 2022_IND_ADM • Consumo Etanol 2023_IND_ADM • _Consumo Etanol 2024_IND_ADM <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_USINA ESTIVA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - Rev.01”. 		
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol anidro próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por to-	N/A.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	nelada de matéria-prima, está correto?			
9.22	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de biogás próprio ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A.		
9.23	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás próprio em mega joule por normal metro cúbico?	N/A.		
9.24	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de biogás de terceiros ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás de terceiros</u> em mega joule por normal metro cúbico?	N/A.		
9.26	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio das notas fiscais da concessionária: “Energisa”.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Energisa.rar, • _Energia Elétrica - CCEE_Energisa • _2024.12.PDF • 2024.01.PDF • 2024.02.PDF, • 2024.03.PDF • _2024.04.PDF • _2024.05.PDF, • 2024.06.PDF, • 2024.07.PDF, • 2024.08.PDF, • 2024.09.PDF • 2024.10.PDF, 		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> 2024.11.PDF <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “_USINA ESTIVA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - Rev.01”. 		
9.27	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
9.28	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.29	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Eólica na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
9.30	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Solar na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
9.31	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: 2022 = B10. 2023 = B10 e B12 2024 = B12 e B14		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.32	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema GAtec cubo, Consumo de Diesel por Processo/operação/frota.</p> <p>Os dados foram apresentados por meio do GAtec onde é feito a integração com o sisma.</p> <p>Gatec cubo> Consumo de Diesel Mês por Fazenda/Equipamento > Filtros.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • _Diesel Total 2022 IND_ADM (Terceiro Externo)_FAUSTUR_(46.140lt) • _Diesel Total 2022_IND_ADM (Próprio) • _Diesel Total 2023 IND_ADM (Terceiro Externo)_FAUSTUR_(50.504lt) • _Diesel Total 2023_IND_ADM (Próprio) • _Diesel Total 2024 IND_ADM (Terceiro Externo)_FAUSTUR_(49.170 lt) • _Diesel Total 2024_IND_ADM (Próprio_234.039,77) 	Correção para o diesel industrial de 2024, em que não estava sendo contabilizado o consumo para todos os meses.	Corrigido.

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “_USINA ESTIVA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - REV.01”. 		

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	<p>Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro</u>? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?</p>	<p>Sim, verificado por meio das notas fiscais de venda do bio-combustível. Declaração assinada pela Coopersucar com os modais de distribuição para cada produto.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> _Declaração Modal Distribuição São José da Estiva.docx _Declaração Modal Distribuição São José da Estiva 2023 - CCOP.docx _Declaração <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> “_USINA ESTIVA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - Rev.01”. 		
10.2	<p>Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado</u>? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?</p>	<p>Sim, verificado por meio das notas fiscais de venda do biocombustível. Declaração assinada pela Coopersucar com os modais de distribuição para cada produto.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> _Declaração Modal Distribuição São José da Estiva.docx _Declaração Modal Distribuição São José da Estiva 2023 - CCOP.docx _Declaração <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“_USINA ESTIVA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - Rev.01”.</p>		

8 Não conformidades

Abaixo segue lista de não conformidades identificadas durante a auditoria e a correção adotada pelo cliente.

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
3.6	NC	"ESTIVA_RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_2024.xlsm"	18/09/2025 - A empresa havia declarado o teor de impurezas vegetais para 2024 de maneira incorreta	A empresa realizou a correção do dado na RenovaCalc 06/10/2025 - Pedro Henrique de Faria Nogueira.	06/10/2025
4.2	NC	"ESTIVA_RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_2024.xlsm"	18/09/2025 - A empresa não havia considerado todos os corretivos utilizados em 2022 e 2023 para realizar o cálculo dos rendimentos declarados na RenovaCalc	A empresa realizou a inclusão de todos os corretivos para o cálculo de rendimentos de 2022 e 2023. 27/11/2025 - Pedro Henrique de Faria Nogueira.	27/11/2025
5.2 - 5.13	NC	"_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA SÃO JOSÉ DA ESTIVA.xlsx" "Memorial agrícola 2024 Usina Estiva FOR 002.03 - Memorial de Cálculo" "_ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - USINA SÃO JOSÉ DA ESTIVA"	18/09/2025 - Inicialmente alguns insumos do escopo estavam sendo convertidos considerando massa e volume. Insumos URAN, ADUBO 04 12 08 + MICROS + HUMICOS,	Correção dos dados. 18/09/2025 - Pedro Henrique de Faria Nogueira L.	03/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
			ADUBO 06 20 00 LIQUIDO, ADUBO 00 00 15, ADUBO 10-02-10 +AH+0,1%B+0,2%ZN – LIQUIDO, Correção 2: ADUBO FOSFATO NATURAL REATIVO, de 29 % de P2O5, foi constatado que a nota apresenta 28% P2O5		
7.8	NC	“_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA SÃO JOSÉ DA ESTIVA.xlsx”	16/09/2025 – 2022, não estava sendo contabilizado 100% do consumo de etanol. Inicial: 0,13 L/t cana Retificado: 0,14 L/t cana	Correção dos dados. 17/09/2025 – Cesar Fachinelli.	06/10/2025
9.6	NC	“ESTIVA_RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_2024.xlsm” “USINA ESTIVA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”	16/09/2025 – Inicialmente não estava sendo reportado a umidade do bagaço de terceiro.	Correção dos dados. 16/09/2025 – Roberto Silva.	06/10/2025
-	NC	“ESTIVA_RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_2024.xlsm”	16/09/2025 – A Razão social informada na RenovaCalc estava incorreta.	Correção da RenovaCalc. 16/09/2025 – Roberto Silva.	06/10/2025

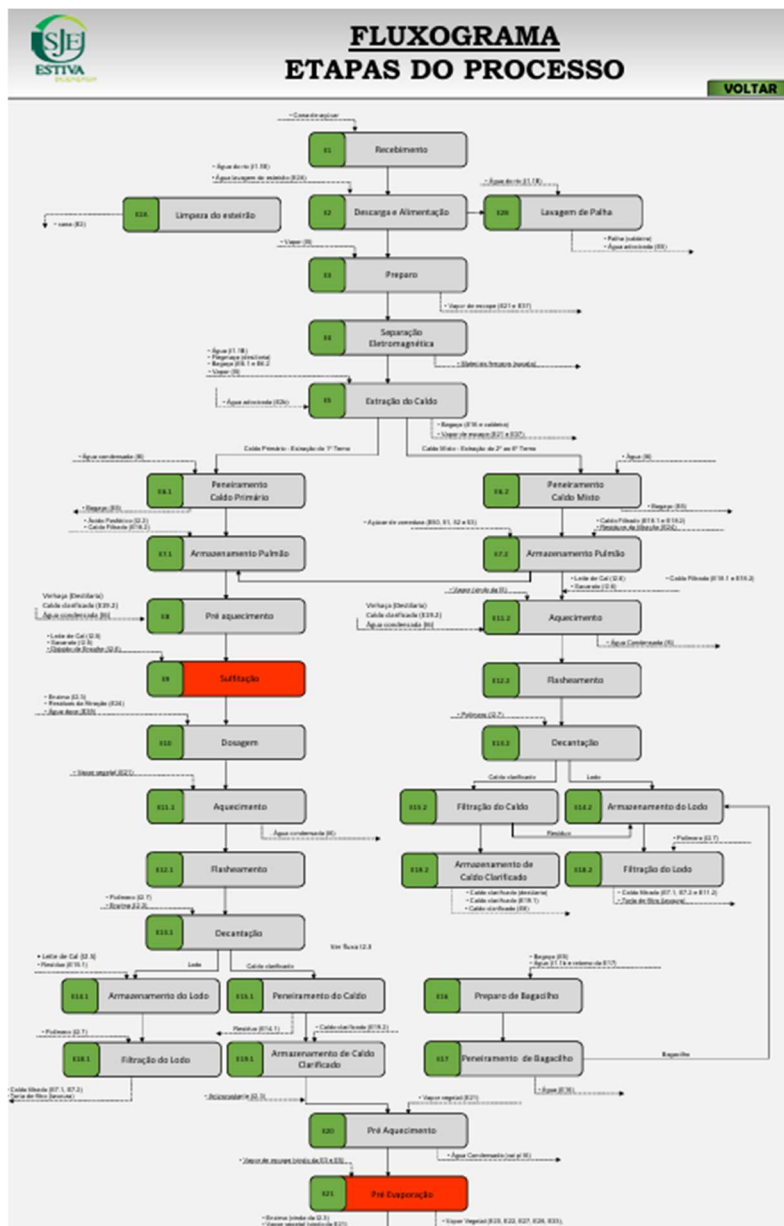
Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
8.14	NC	“FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) - USIINA ESTIVA – 2022” “FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) - USIINA ESTIVA - 2023”	16/09/2025 – Correção no memorial de cálculo do I-SIMP, onde não estava sendo declarada a venda total.	Correção, estava faltando dados. 16/09/2025 – Roberto.	06/10/2025
9.1	NC	“ESTIVA_RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_2024.xlsm” “USINA ESTIVA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”	16/09/2025 – Inicialmente, os valores estavam divergentes da evidência avaliada para os anos de 2022 e 2023. Pré Correção: 243,46 Km Pós Correção: 247,18 Km	Erro de input de informação no memorial de cálculo. 16/09/2025 – Roberto	06/10/2025
9.21	NC	“ESTIVA_RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_2024.xlsm” “USINA ESTIVA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”	16/09/2025 – Correção para o diesel industrial 2024, onde não estava contabilizando o consumo para todos os meses. Valor inicial: B10: 0,02 L/t cana BX: 0,03 L/t cana	Correção, estava faltando dados. 16/09/2025 – Cesar Fachinelli.	06/10/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
			<p>Teor de biodiesel na mistura: 12,60%</p> <p>Valor Corrigido B10: 0,02 L/t cana BX: 0,04 L/t cana Teor de biodiesel na mistura: 13,06%</p>		

NC = não-conformidade.

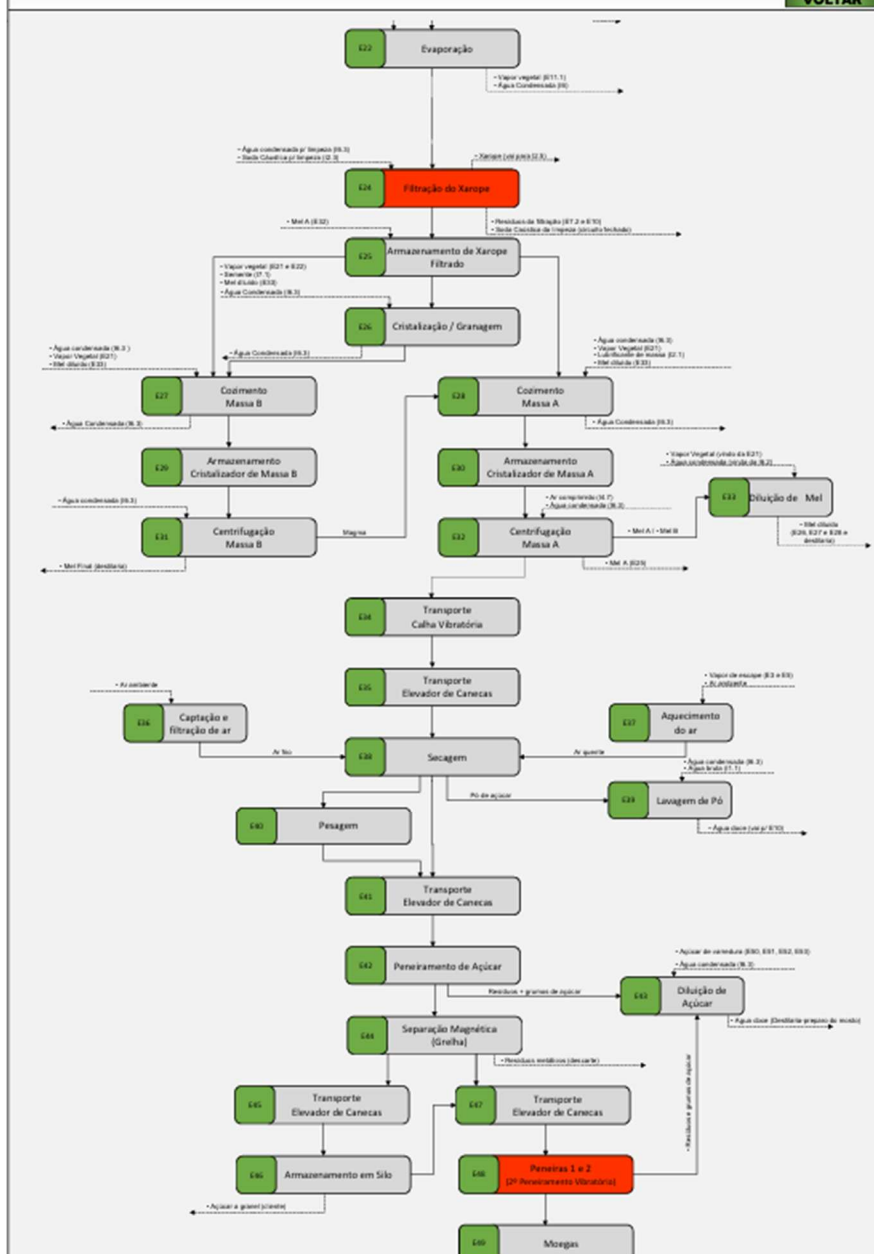
ESC = esclarecimento.

FLUXOGRAMA ETAPAS DO PROCESSO



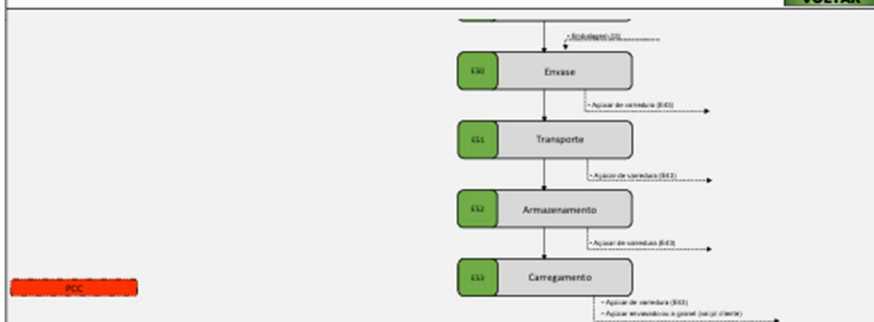
FLUXOGRAMA ETAPAS DO PROCESSO

VOLTAR

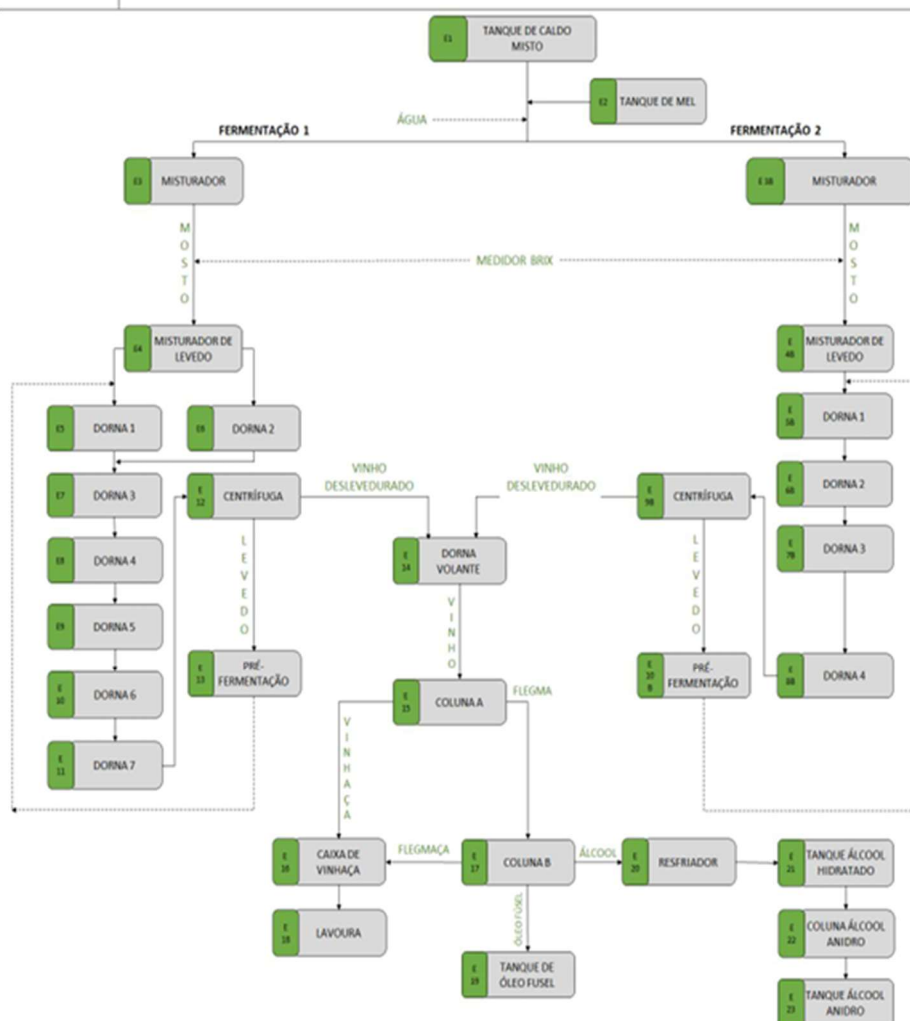


FLUXOGRAMA ETAPAS DO PROCESSO

VOLTAR



FLUXOGRAMA ETAPAS DO PROCESSO - ETANOL



10 Verificação do balanço de massa E1GC

O balanço de massa foi verificado através dos registros disponíveis no sistema de informação usado pela usina, os quais incluem volumes de entrada, fatores de conversão, perdas, rendimentos etc.

Usina São José da Estiva

Período: 01/01/2022 à 31/12/2022

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	3.479.987,61
ART % CANA	15,38

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	535.222,09	100
TOTAL DISPONÍVEL	535.222,09	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	243.859,676	45,56
ETANOL	244.798,096	45,74
TOTAL RECUPERADO	488.657,772	91,30
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUA LAVAGEM DE CANA	107,044	0,02
ART ÁGUAS RESIDUAIS	535,222	0,10
PERDA DE ART BAGAÇO	16.484,841	3,08
PERDA DE ART NA TORTA	1.070,444	0,20
PERDA ART MULTIJATOS	53,522	0,01
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	749,311	0,14
PERDAS ART EVAPORAÇÃO		
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR		
PERDA ART FERMENTAÇÃO	26.814,627	5,01
PERDAS INDETERMINADAS	749,311	0,14
TOTAL PERDAS	46.564,322	8,70

Usina São José da Estiva

Período: 01/01/2023 à 31/12/2023

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	4.116.807,00
ART % CANA	14,59

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	600.642,141	100
TOTAL DISPONÍVEL	600.642,141	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	308.452,444	51,35
ETANOL	252.246,995	42,00
TOTAL RECUPERADO	560.699,439	93,35
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUA LAVAGEM DE CANA	120,128	0,02
ART ÁGUAS RESIDUAIS	480,514	0,08
PERDA DE ART BAGAÇO	20.421,183	3,40
PERDA DE ART NA TORTA	1.441,541	0,24
PERDA ART MULTIJATOS	60,064	0,01
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	300,321	0,05
PERDAS ART EVAPORAÇÃO		
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR		
PERDA ART FERMENTAÇÃO	19.220,549	3,20
PERDAS INDETERMINADAS	-2.102,247	-0,35
TOTAL PERDAS	39.942,053	6,65

	BALANÇO DE MASSA ART	FOR 008.03 revisão 03 janeiro de 2022
---	---------------------------------	---

Usina São José da Estiva

Período: 01/01/2024 à 31/12/2024

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	3.429.720,00
ART % CANA	14,79

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	507.255,588	100
TOTAL DISPONÍVEL	507.255,588	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	246.838,298	48,66
ETANOL	222.525,298	43,87
TOTAL RECUPERADO	469.363,596	92,53
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUA LAVAGEM DE CANA	152,177	0,03
ART ÁGUAS RESIDUAIS	760,883	0,15
PERDA DE ART BAGAÇO	15.978,551	3,15
PERDA DE ART NA TORTA	1.268,139	0,25
PERDA ART MULTIJATOS	50,726	0,01
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	253,628	0,05
PERDAS ART EVAPORAÇÃO		
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR		
PERDA ART FERMENTAÇÃO	16.840,886	3,32
PERDAS INDETERMINADAS	2.587,002	0,51
TOTAL PERDAS	37.891,992	7,47

11 Cálculo do volume elegível

Conforme dito no item 6.2, todos os imóveis amostrados para verificação do atendimento aos critérios de elegibilidade foram aprovados. Essa verificação permitiu a validação da quantidade adquirida de biomassa elegível que, por sua vez, permitiu a validação do cálculo de volume elegível, definido no Informe Técnico através da seguinte fórmula:

$$\text{Fração de Volume Elegível} = \frac{Q_{\text{elegível}}}{Q_{\text{total}}}$$

Sendo que, nesse caso:

- $Q_{\text{elegível}}$ = 10.693.638,22 toneladas
- Q_{total} = 11.026.514,61 toneladas

- *Fração de volume elegível* = 96,98%

12 Resultado e conclusão da auditoria

Com base em todas as informações, dados, evidências verificadas, podemos concluir que as informações apresentadas na RenovaCalc e usadas para o Cálculo da Fração Elegível de Biomassa e a Nota de Eficiência Energético-Ambiental estão corretas e estão conforme os regulamentos do programa RenovaBio.

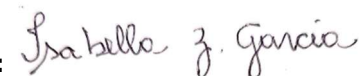
Auditor Líder: Rafael Federicci Pereira de Melo

Assinatura:



Revisor Crítico: Isabella Zanatta Garcia Barbalho

Assinatura:



13 Lista de participantes

[illegible]

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA

<input type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data:	Horário: das	às
<input type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data: 12/09/2025	Horário: das 08:00 às 11:30	
Unidade Produtora: USINA SÃO JOSE DA ESTIVA SA ACUCAR E MOLO		Protocolo: VISITA INDUSTRIAL / RENOVABIO	

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
AUDITOR	JONATAS GABRIEL DE SOUZA	Jonatas Gabriel

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/3

Equipe cliente

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Roberto Henrique de Faria N. Lourenço	Supervisor Planejamento	Planejamento Administrativo	
André Luiz G. do	Gerente Industrial	Indústria	
Cláudio Gomes de Melo	Encarregado do SET	Indústria	
Edson ap. Vicente	Supervisor	Indústria	
Roberto Silva	Encarregado ambiente	Ambiente / Adm. Ind.	
Francisco Lacerda	Encarregado man. prod.	Oficina Manutenção	
Rogério D. R. Lopes	ENC. Faturamento	Faturamento	
Julio Cesar Vinho	Analista tributário	Tributário	
Roberto Perys Permon	Gerente de Ser. Inf.	Tecnologia da Inf.	
Marcio Rogerio Flores	Sup. Compras e Supr.	Compras	

Lista de Presença

RQ 0614

Rev.01

19/08/20

Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA

<input type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data:		Horário: das	às
<input checked="" type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:	18/09/2025	Horário: das	11:00 às 11:30
Unidade Produtora	USINA SÃO JOSÉ DA ESTIVA S/A		Protocolo:	RENOVABIO

Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
Auditor	Jonatas Gabriel de Souza	Jonatas Gabriel

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
ROBERTO SILVA	ENCARREGADO AMBIENTAL	ADMINISTRAÇÃO	
PEDRO HENRIQUE DE FARIAS N. LEONARDO	Supervisor Planejamento	Agrícola	
GERAR LUCAS FACHINELLI	Engenheiro mecânico	Oficina Mecânica	

14 Plano de auditoria

Cronograma de Auditoria –

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
15/09/2025	18:00 – 22:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Deslocamento de ida.		
-	-	Rafael Federicci	<i>Remoto</i>	-	-	-

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
16/09/2025	08:00 – 08:30	Jonatas Souza/ Rafael Federicci	In loco/Videoconferência	Reunião de Abertura	Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria.	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.
16/09/2025	08:30 – 09:00	Jonatas Souza/ Rafael Federicci	In loco/Videoconferência	Avaliação dos Sistemas de Gestão de Dados	Entrevistas com os responsáveis pelos Sistemas de Gestão de Dados	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
16/09/2025	09:00 – 12:00	Rafael Federicci	Videoconferência	Cálculo da Fração Elegível	<ul style="list-style-type: none"> Análise de elegibilidade feita pela unidade produtora Distribuição da biomassa elegível 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					<ul style="list-style-type: none"> Produtividade dos imóveis rurais. Memorial de cálculo da fração elegível. 	
16/09/2025	09:00 – 12:00	Jonatas Souza	In loco	Dados da Fase Industrial	<ul style="list-style-type: none"> Processamento de cana Produção de etanol Hidratado, anidro Produção de Açúcar Notas fiscais de venda Energia vendida Bagaço vendido Fase de distribuição Biomassas queimadas na caldeira i-Simp Balanco de massa Fluxograma do processo 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
16/09/2025	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
16/09/2025					<ul style="list-style-type: none"> Análise de elegibilidade feita pela unidade produtora 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
	13:00 – 14:30	Rafael Federicci	Videoconferência	Cálculo da Fração Elegível	<ul style="list-style-type: none"> Distribuição da biomassa elegível Produtividade dos imóveis rurais. Memorial de cálculo da fração elegível. 	
16/09/2025	13:00 – 14:30	Jonatas Souza	In loco	Dados da Fase Industrial	<ul style="list-style-type: none"> Processamento de cana Produção de etanol Hidratado, anidro Produção de Açúcar Notas fiscais de venda Energia vendida Bagaço vendido Fase de distribuição Biomassas queimadas na caldeira i-Simp Balanco de massa Fluxograma do processo 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
16/09/2025	14:30 – 17:00	Rafael Federicci	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	<ul style="list-style-type: none"> Área Área queimada Produção de biomassa Quantidade comprada Impurezas Produtividade dos imóveis rurais. 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
16/09/2025	14:30 – 17:00	Jonatas Souza	In loco	Informações e dados da Fase Industrial/agrícola (Combustíveis e Eletricidade)	<ul style="list-style-type: none"> Diesel Etanol Gasolina Energia Elétrica 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
17/09/2025	08:00 – 12:00	Jonatas Souza	In loco	Visita às instalações industriais.	Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível, Áreas de apoio	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados. Gerente Industrial

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
17/09/2025	12:00 – 13:00			Intervalo de almoço		
17/09/2025	12:00 – 13:30	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Informações e dados da Fase Industrial/agrícola (Combustíveis e Eletricidade)	<ul style="list-style-type: none"> • Diesel • Etanol • Gasolina • Energia Elétrica 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
17/09/2025	13:30 – 17:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA.	<ul style="list-style-type: none"> • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Orgânicos/Organominerais 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
18/09/2025	08:00 – 09:30	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Avaliação do Perfil de Produção das áreas de gestão própria de CANA.	<ul style="list-style-type: none"> • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Orgânicos/Organominerais 	
18/09/2025	09:30 – 11:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Documentações Industrial/Agrícola	<ul style="list-style-type: none"> • Memoriais de cálculo • Evidências • Correções • Pendências 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
18/09/2025	11:00 – 11:30	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Reunião de encerramento	<ul style="list-style-type: none"> • Reunião de encerramento • Status e constatações da auditoria 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.