

**RELATÓRIO FINAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS**



Cliente	Oleoplan Mato Grosso Indústria de Biocombustível LTDA
Contato	Francine Ferraro
Endereço	Rodovia MT 449, S/N, KM 5, Sala 01, Industrial, Lucas do Rio Verde - MT

Versão	05
Data	01/09/2025
Elaborado por:	Gabriel Saraiva Kirchleitner
Aprovado por	Thierry Fuger Reis Couto

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES.....	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL.....	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO.....	3
3	RESPONSABILIDADES.....	4
3.1	BENRI.....	4
3.2	CLIENTE	4
4	EQUIPE TÉCNICA.....	4
5	CONFLITO DE INTERESSES	5
6	PROCESSO DE AUDITORIA	5
6.1	PLANO DE AMOSTRAGEM.....	5
6.2	CHECKLIST DE AUDITORIA	7
7	NÃO CONFORMIDADES	43
8	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: BIODIESEL	46
9	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA.....	46
10	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	47
11	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA.....	47
12	LISTA DE PARTICIPANTES.....	48
13	PLANO DE AUDITORIA	51

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. CEP: 13414-157
Contato:	contact@benriratings.com
Telefone:	(19) 3423-9515

1.2 PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL

Razão Social	OLEOPLAN MATO GROSSO INDÚSTRIA DE BIOCOMBUSTÍVEL LTDA
CNPJ:	31.090.078/0001-78
Endereço:	Rodovia MT 449, S/N, KM 5, Sala 01, Industrial, Lucas do Rio Verde - MT
Contato:	Francine Ferraro
Telefone:	(51) 3329-5555
Rota de produção:	Biodiesel
Produtos:	Biodiesel

2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

Início do processo:	21/03/2025
Data da auditoria:	31/03/2025, 02/04/2025 e 10/04/2025
Auditor líder:	Gabriel Saraiva Kirchleitner
Membro(s) da equipe de auditoria:	Caio Lourencini Cavellani Sérgio Roberto Bastos de Carvalho
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.8.1
Período da RenovaCalc auditado:	2024
Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:	<i>RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada.v.6.xlsm</i>
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	Biodiesel: 81,00 gCO ₂ eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	28,22%
Período de Consulta Pública:	11/07/2025 a 10/08/2025
Documentos disponibilizados:	• Planilha da RenovaCalc

	• Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível • Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação
Nº de manifestações:	0

3 RESPONSABILIDADES

3.1 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 758 de 23 de novembro de 2018 e com os informes técnicos vigentes.

3.2 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.

4 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:

Gabriel Saraiva Kirchleitner (Auditor Líder)

Graduado em Engenharia de Biossistemas pela Faculdade de Ciências e Engenharia Unesp de Tupã em 2022, Técnico em Mecânica. Auditor líder de sistemas de gestão com base nas normas ISO 14001 e ISO 19011, experiência na área de sustentabilidade, auditorias de certificação ambiental, licenciamento ambiental, gestão de resíduos, desenho técnico e na protocolização de processos de licença de operação e instalação para indústrias.

Caio Lourencini Cavellani (Auditor)

Bacharel em Geografia e Mestre em Geografia Humana pela Universidade de São Paulo (USP), Coordenador do Departamento de Geoprocessamento na Control Union Brasil, com ampla experiência nas áreas de cartografia, geoprocessamento, sensoriamento remoto e análise espacial.

Sérgio Roberto Bastos de Carvalho (Revisor)

Auditor líder de sistemas de gestão com base nas normas ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 (OHSAS 18001), ISO 50001 em empresas de segmento industrial (metal mecânica, química, farmacêutica, sucroalcooleira, mineração) e serviços. Experiência de mais de 10 anos em validação e verificação de projetos de crédito de carbono (Mecanismo de Desenvolvimento Limpo) nos segmentos sucroalcooleiro e geração de energia elétrica e em verificação de inventários de emissão de gases de efeito estufa em empresas do segmento químico, mecânico, geração de energia elétrica e de serviços.

5 CONFLITO DE INTERESSES

Respeitando as normativas estabelecidas pela Resolução nº758 de 23 de novembro de 2018 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 sócio nem atuou como conselheiro da empresa objeto de certificação no período de dois anos anteriores ao início deste processo.

6 PROCESSO DE AUDITORIA

O BENRI foi contratado pela OLEOPLAN MATO GROSSO INDÚSTRIA DE BIOCOMBUSTÍVEL LTDA para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente ao ano 2025, conforme os critérios e padrões estabelecidos pelo Programa RenovaBio, na Resolução da ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018, no Informe Técnico nº 02/SBQ v.5 e nas instruções de preenchimento da RenovaCalc.

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

- a) Elaboração do Plano de Auditoria;
- b) Análise documental (RenovaCalc, memória de cálculo, documentos comprobatórios);
- c) 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;
- d) Encaminhamento do relatório de não-conformidade;
- e) Elaboração do relatório parcial e da proposta de certificado de produção eficiente de biocombustíveis;
- f) Realização da Consulta Pública;
- g) Elaboração do relatório de Consulta Pública;
- h) Elaboração do relatório final;
- i) Validação do processo pela ANP;
- j) Emissão do Certificado de Produção Eficiente de Biocombustíveis.

6.1 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.

Para o caso da 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 o projeto de certificação da unidade OLEOPLAN MATO GROSSO INDÚSTRIA DE BIOCOMBUSTÍVEL LTDA., nenhuma biomassa foi declarada como elegível no escopo da validação. Portanto, não foi necessário realizar a verificação do atendimento aos critérios

de elegibilidade, de modo que foi verificado somente o cálculo do volume elegível do biodiesel produzido a partir de resíduos.

6.2 CHECKLIST DE AUDITORIA

Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	"RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada.xlsm"	-
Planilha recebida dia 08/04/2025	"RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada.v.1.xlsm"	Item 16.23
Planilha recebida dia 11/04/2025	"RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada.v.2.xlsm"	- Item 18.16 - Item 18.21
Planilha recebida dia 09/06/2025	"RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada.v.3.xlsm"	O período do escopo da certificação foi alterado.
Planilha recebida dia 12/06/2025	"RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada.v.4.xlsm"	Item 16.27
Planilha recebida dia 02/07/2025	"RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada.v.6.xlsm"	- Item 2.7 - Item 16.4 - Item 16.10 - Item 16.20

Relatório de Auditoria RenovaBio Biodiesel

RQ 0607.4
Rev.05
24/05/24
Pág. 8/51

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 de implementação) e os nomes dos responsáveis.	SAP S/4 HANA RISE – Versão 2022 – Implementado em 2024. De acordo com as declarações: “32.11 - DECLARAÇÃO DO SISTEMA DE GESTÃO GREEN VENTURES.pdf”	Solicitadas informações mais descritivas sobre o Sistema de Gestão.	Corrigido.
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas informações, suas	Sim, o Sistema SAP também comporta as notas fiscais.		

Relatório de Auditoria RenovaBio Biodiesel

RQ 0607.4
Rev.05
24/05/24
Pág. 9/51

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.			
1.3	Quais biomassas/matérias-primas foram consideradas elegíveis no escopo da certificação?	Outros óleos residuais.		
1.4	Há a participação de intermediários no escopo de certificação? Caso sim, descreva quem são esses intermediários, em qual categoria eles se enquadram e como os dados deles foram obtidos.	N/A		
1.5	Descreva como foram obtidos os dados referentes às áreas dos produtores que venderam biomassa a unidade produtora de biocombustível, ou aos intermediários, no período considerado.	N/A.		

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/código e CPF/CPNJ?	N/A		
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 mesma quantidade 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?	N/A		

Relatório de Auditoria RenovaBio Biodiesel

RQ 0607.4
Rev.05
24/05/24
Pág. 10/

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.3	Houve a disponibilização de imagens de satélite com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o laudo técnico de ausência de supressão vegetal assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	N/A		
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?	N/A		
2.5	Houve disponibilidade das informações de produtividade dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	N/A		
2.6	O cálculo de fornecimento de matéria-prima elegível por CAR está de acordo com a Fórmula (1), descrita no Informe Técnico 2 da ANP? O cálculo e a metodologia estão corretos?	N/A		
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	Sim, conforme memorial de cálculo: "32.14 - PLANILHA ACESSÓRIA LUCAS DO RIO VERDE.v.6.xlsx"	NC Inicialmente, todo o óleo de soja de terceiros, óleo de algodão e outros óleos residuais adquiridos foram considerados como processados no período avaliado. Contudo, a unidade produtora apresentou evidências de que uma parte dos volumes ficaram em estoque para o ano seguinte. Com isso, a eficiência da reação de pré-tratamento aumentou e a porcentagem de participação dos outros óleos residuais na fabricação de biodiesel caiu. Como	04/07/2025

Relatório de Auditoria RenovaBio Biodiesel

RQ 0607.4
Rev.05
24/05/24
Pág. 11/

resultado a fração elegível abaixou de
28,32% para 28,22%.

3. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA – Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Foram disponibilizadas informações sobre o total de área produtiva por produtor de biomassa?	N/A		
3.2	Foram disponibilizadas as quantidades totais produzidas de matéria-prima separadas por produtor?	N/A		

Relatório de Auditoria RenovaBio Biodiesel

RQ 0607.4
Rev.05
24/05/24
Pág. 12/51

3. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA – Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.3	Foram disponibilizadas as <u>informações referentes ao teor médio de umidade da soja</u> por produtor?	N/A		
3.4	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> para a fabricação do biocombustível, separadas por produtor?	N/A		
3.5	Foi informado o <u>sistema de plantio</u> utilizado de cada produtor de biomassa?	N/A		

4. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA – Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário calcítico</u> 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 <u>calcário dolomítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A		
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>gesso</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A		

5. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA – Sementes

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	Foram disponibilizadas as quantidades totais anuais de <u>sementes</u> utilizadas por produtor de	N/A		

5. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA – Sementes

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	biomassa? Os cálculos dos montantes utilizados dividido pelo total de matéria prima estão corretos?			

6. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA – Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.1	Como foram obtidas as informações sobre as <u>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos fertilizantes sintéticos</u> utilizados para cada produtor de biomassa?	N/A		
6.2	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?	N/A		
6.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>MAP</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A		
6.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>DAP</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A		
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrito de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrito de amônio utilizadas, em kg de	N/A		

Relatório de Auditoria RenovaBio Biodiesel

RQ 0607.4
Rev.05
24/05/24
Pág. 14/51

6. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA – Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
6.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? 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		
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		
6.8	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		
6.9	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		
6.10	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 tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		

6. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA – Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.11	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?	N/A		
6.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cloreto de potássio (KCl) 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?	N/A		
6.13	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?	N/A		

7. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros fertilizantes orgânicos/organominerais por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A		
7.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes	N/A		

Relatório de Auditoria RenovaBio Biodiesel

RQ 0607.4
Rev.05
24/05/24
Pág. 16/51

7. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	orgânicos/organominerais para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?			

8. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA – Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	N/A		
8.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	N/A		
8.3	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?	N/A		
8.4	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição dos diferentes tipos de diesel declarados?	N/A		
8.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Gasolina C por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A		
8.6	Foram fornecidas notas fiscais de aquisição Gasolina C ?	N/A		
8.7	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?	N/A		

Relatório de Auditoria RenovaBio Biodiesel

RQ 0607.4
Rev.05
24/05/24
Pág. 17/51

8. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA – Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.8	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de Etanol Hidratado ?	N/A		
8.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A		
8.10	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de Biometano ?	N/A		
8.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano Próprio</u> 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		
8.12	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> 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		
8.13	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		
8.14	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	N/A		

8. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA – Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
8.15	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Eólica na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		
8.16	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		

9. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS – Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Foram disponibilizadas informações sobre o total de área produtiva por produtor de biomassa?	N/A		
9.2	Foram disponibilizadas as quantidades totais produzidas de matéria-prima separadas por produtor?	N/A		
9.3	Foram disponibilizadas as informações referentes ao teor médio de umidade da soja por produtor?	N/A		
9.4	Foram disponibilizadas as quantidades totais de matéria-prima adquiridas para a fabricação do biocombustível, separadas por produtor?	N/A		

9. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS – Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.5	Foi informado o <u>sistema de plantio</u> utilizado de cada produtor de biomassa?	N/A		

10. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS – Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário calcítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A		
10.2	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário dolomítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A		
10.3	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>gesso</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A		

11. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS – Sementes

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
11.1	Foram disponibilizadas as quantidades totais anuais de <u>sementes</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos dos montantes utilizados dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A		

12. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS – Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
12.1	Como foram obtidas as informações sobre as <u>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos fertilizantes sintéticos</u> utilizados para cada produtor de biomassa?	N/A		
12.2	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?	N/A		
12.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>MAP</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A		
12.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>DAP</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A		
12.5	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?	N/A		
12.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de	N/A		

12. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS – Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
12.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de amônia anidra por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		
12.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de sulfato de amônio 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		
12.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrato de amônio e cálcio (CAN) 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		
12.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato simples (SSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		
12.11	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?	N/A		

12. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS – Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
12.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cloreto de potássio (KCl) 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?	N/A		
12.13	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?	N/A		

13. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS – Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
13.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros fertilizantes orgânicos/organominerais por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A		
13.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?	N/A		

Relatório de Auditoria RenovaBio Biodiesel

RQ 0607.4
Rev.05
24/05/24
Pág. 23/51

13. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS – Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
13.1	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	N/A		
13.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	N/A		
13.3	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?	N/A		
13.4	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição dos diferentes tipos de diesel declarados?	N/A		
13.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Gasolina C por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A		
13.6	Foram fornecidas notas fiscais de aquisição Gasolina C ?	N/A		
13.7	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?	N/A		
13.8	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Etanol Hidratado ?	N/A		
13.9	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 cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A		

Relatório de Auditoria RenovaBio Biodiesel

RQ 0607.4
Rev.05
24/05/24
Pág. 24/51

13. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS – Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
13.10	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de Biometano ?	N/A		
13.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano Próprio</u> 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		
13.12	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> 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		
13.13	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		
13.14	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		
13.15	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 tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		

13. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS – Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
13.16	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		

14. Dados Fase Agrícola - ÓLEO DE SOJA

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
14.1	Foram disponibilizadas as quantidades anuais de óleo adquiridas pela unidade produtora de biocombustível, separadas por fornecedor?	N/A		
14.2	Como foram obtidas as informações sobre a distância do transporte do óleo adquirido (km) de cada fornecedor?	N/A		

14. Dados Fase Industrial - Extração do Óleo de Soja

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
14.1	Foi informada a quantidade efetiva de soja processada , em toneladas?	N/A		
14.2	Foi informado o teor de umidade de soja processada ?	N/A		
14.3	Foi informada a distância média da soja processada ? O cálculo está correto?	N/A		
14.4	Foi informado o rendimento do óleo de soja produzido , em quilos por tonelada de soja? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	N/A		
14.5	Foram apresentadas as notas fiscais de venda de óleo de soja ?	N/A		

Relatório de Auditoria RenovaBio Biodiesel

RQ 0607.4
Rev.05
24/05/24
Pág. 26/51

14. Dados Fase Industrial - Extração do Óleo de Soja

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
14.6	Foi informado o <u>rendimento do farelo de soja produzido</u> , em quilos por tonelada de soja? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	N/A		
14.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de farelo de soja</u> ?	N/A		

15. Dados Fase Industrial - Extração do Óleo de Soja - Combustível e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
15.1	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?	N/A		
15.2	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		
15.3	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		
15.4	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Eólica</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		

Relatório de Auditoria RenovaBio Biodiesel

RQ 0607.4
Rev.05
24/05/24
Pág. 27/51

15. Dados Fase Industrial - Extração do Óleo de Soja - Combustível e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
15.5	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		
15.6	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	N/A		
15.7	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?	N/A		
15.8	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		
15.9	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás próprio em mega joule por normal metro cúbico?	N/A		
15.10	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		
15.11	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás de terceiros em mega joule por normal metro cúbico?	N/A		
15.12	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de gás natural ? O cálculo da quantidade utilizada de gás natural, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A		

Relatório de Auditoria RenovaBio Biodiesel

RQ 0607.4
Rev.05
24/05/24
Pág. 28/51

15. Dados Fase Industrial - Extração do Óleo de Soja - Combustível e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
15.13	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A		
15.14	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?	N/A		
15.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos cavacos de madeira</u> ?	N/A		
15.16	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?	N/A		
15.17	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	N/A		
15.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das lenhas</u> ?	N/A		
15.19	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		
15.20	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	N/A		
15.21	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos resíduos florestais</u> ?	N/A		

Relatório de Auditoria RenovaBio Biodiesel

RQ 0607.4
Rev.05
24/05/24
Pág. 29/51

15. Dados Fase Industrial - Extração do Óleo de Soja - Combustível e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
15.22	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de cana na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço de cana utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A		
15.23	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de cana</u> ?	N/A		
15.24	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos bagaços de cana</u> ?	N/A		
15.25	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de cana na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha de cana utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A		
15.26	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de cana</u> ?	N/A		
15.27	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das palhas de cana</u> ?	N/A		

16. Dados Fase Industrial - Produção do Biodiesel - Processamento do Óleo e Rendimentos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
16.1	Foi informada a <u>quantidade anual de óleo de soja PRÓPRIO processado</u> , em toneladas por ano?	N/A		

Relatório de Auditoria RenovaBio Biodiesel

RQ 0607.4
Rev.05
24/05/24
Pág. 30/51

16. Dados Fase Industrial - Produção do Biodiesel - Processamento do Óleo e Rendimentos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
16.2	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média do óleo de soja PRÓPRIO processado?</u>	N/A		
16.3	Qual a <u>fração elegível do óleo de soja PRÓPRIO processado?</u>	N/A		
16.4	Foram informadas as <u>quantidades anuais de óleo de soja de TERCEIROS processados</u> , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP. O racional de cálculo para a quantidade processada extraída da evidência é o filtro na planilha: 24.2-2024 - CONSUMO ÓLEO DE SOJA.xlsx, na coluna I: SM para ordem – DM para ordem. E foi feita amostragem das Notas Fiscais, de acordo com o arquivo: “Notas Fiscais.zip”. Relatórios: - Óleo de soja de terceiros: “24.2-2024 - CONSUMO ÓLEO DE SOJA.xlsx”. Memorial(is) de cálculo(s): “32.14 - PLANILHA ACESSÓRIA LUCAS DO RIO VERDE.v.6”.	NC: Inicialmente, todo o óleo de soja de terceiros adquirido foi considerado como processado no período avaliado. Contudo, a unidade produtora apresentou evidências de que uma parte do volume ficou em estoque para o ano seguinte.	04/07/2025
16.5	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média do óleo de soja de TERCEIROS processado?</u>	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros (quando possível identificar por meio de CNPJ, quando não, foi aplicada a distância entre a unidade e a pessoa física CPF).		

Relatório de Auditoria RenovaBio Biodiesel

RQ 0607.4
Rev.05
24/05/24
Pág. 31/51

16. Dados Fase Industrial - Produção do Biodiesel - Processamento do Óleo e Rendimentos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Evidências: “Pasta: PRINTS_MT” Memorial(is) de cálculo(s): “32.13-2024 - Distâncias.v.3.xlsx” e “32.14 - PLANILHA ACESSÓRIA LUCAS DO RIO VERDE.v.4.xlsx”.		
16.6	Qual a fração elegível do óleo de soja de TERCEIROS processado ?	0%		
16.7	Foi informada a quantidade anual de óleo de palma processado , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	N/A		
16.8	Como foram obtidas as informações sobre a distância média do óleo de palma processado ?	N/A		
16.9	Qual a fração elegível do óleo de palma processado ?	N/A		
16.10	Foi informada a quantidade anual de óleo de algodão processado , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP. O racional de cálculo para a quantidade processada extraída da evidência é o filtro na planilha: 19.2-2024 - CONSUMO ÓLEO DE ALGODÃO.xlsx, na coluna I: SM para ordem – DM para ordem. E foi feita amostragem das Notas Fiscais, de acordo com o arquivo: “Notas Fiscais.zip”. Relatórios:	Inicialmente, todo o óleo de soja de algodão adquirido foi considerado como processado no período avaliado. Contudo, a unidade produtora apresentou evidências de que uma parte do volume ficou em estoque para o ano seguinte.	04/07/2025

Relatório de Auditoria RenovaBio Biodiesel

RQ 0607.4
Rev.05
24/05/24
Pág. 32/51

16. Dados Fase Industrial - Produção do Biodiesel - Processamento do Óleo e Rendimentos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- Óleo de algodão: "19.2-2024 - CONSUMO ÓLEO DE ALGODÃO.xlsx". Memorial(is) de cálculo(s): "32.14 - PLANILHA ACESSÓRIA LUCAS DO RIO VERDE.v.6".		
16.11	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média do óleo de algodão processado?</u>	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros (quando possível identificar por meio de CNPJ, quando não, foi aplicada a distância entre a unidade e a pessoa física CPF). Evidências: "Pasta: PRINTS_MT" Memorial(is) de cálculo(s): "32.13-2024 - Distâncias.v.3.xlsx" e "32.14 - PLANILHA ACESSÓRIA LUCAS DO RIO VERDE.v.6".		
16.12	Qual a <u>fração elegível do óleo de algodão processado?</u>	0%		
16.13	Foi informada a <u>quantidade anual de outros óleos vegetais processados</u> , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	N/A		
16.14	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média dos outros óleos vegetais processados?</u>	N/A		
16.15	Qual a <u>fração elegível dos outros óleos vegetais processados?</u>	N/A		

Relatório de Auditoria RenovaBio Biodiesel

RQ 0607.4
Rev.05
24/05/24
Pág. 33/51

16. Dados Fase Industrial - Produção do Biodiesel - Processamento do Óleo e Rendimentos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
16.16	Foi informado o aporte total de óleo de fritura usado processado , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	N/A		
16.17	Como foram obtidas as informações sobre a distância média de óleo de fritura usado ?	N/A		
16.18	Foi informado o aporte total de gordura animal processada , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	N/A		
16.19	Como foram obtidas as informações sobre a distância média de gordura animal processada ?	N/A		
16.20	Foi informado o aporte total de outros óleos residuais processados , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP. E foi feita amostragem das Notas Fiscais, de acordo com o arquivo: "Notas Fiscais.zip". Memorial(is) de cálculo(s): "32.14 - PLANILHA ACESSÓRIA LUCAS DO RIO VERDE.v.6".	Inicialmente, todos os óleos residuais adquiridos foram considerados como processados no período avaliado. Contudo, a unidade produtora apresentou evidências de que uma parte do volume ficou em estoque para o ano seguinte.	04/07/2025
16.21	Como foram obtidas as informações sobre a distância média de outros óleos residuais processados ?	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros (quando possível identificar por meio de CNPJ, quando não, foi aplicada a distância entre a unidade e a pessoa física CPF). Evidências: "Pasta: PRINTS_MT"		

Relatório de Auditoria RenovaBio Biodiesel

RQ 0607.4
Rev.05
24/05/24
Pág. 34/51

16. Dados Fase Industrial - Produção do Biodiesel - Processamento do Óleo e Rendimentos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): “32.13-2024 - Distâncias.v.3.xlsx” e “32.14 - PLANILHA ACESSÓRIA LUCAS DO RIO VERDE.v.6”.		
16.22	A Rota de produção da unidade avaliada é Etílica ou Metílica?	Metílica.		
16.23	Foi informado o rendimento de Biodiesel produzido, em metro cúbico por ano? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP. O racional de cálculo para a quantidade produzida extraída da evidência é o filtro na planilha: 6.3-2024 - PRODUÇÃO BIODIESEL.xlsx, na coluna I: EM para ordem – EM p/ ordem estorno. Relatórios: - Biodiesel: “6.3-2024 - PRODUÇÃO BIODIESEL.xlsx”. Memorial(is) de cálculo(s): “32.14 - PLANILHA ACESSÓRIA LUCAS DO RIO VERDE.v.6”.	Correção da densidade do biodiesel. Foi reportado na RenovaCalc o valor considerado no ISIMP. O valor da evidência do boletim estava divergente devido à aplicação de valores diferentes das densidades.	Corrigido.
16.24	Foram apresentadas as notas fiscais de venda de Biodiesel ?	Foi feita amostragem das Notas Fiscais, de acordo com o arquivo: “Notas Fiscais.zip”.		
16.25	Foi informado o rendimento de Glicerina Purificada produzida, em toneladas por ano? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	N/A		
16.26	Foram apresentadas as notas fiscais de venda de Glicerina Purificada ?	N/A		
16.27	Foi informado o rendimento de Glicerina Bruta produzida, em toneladas por ano? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP.	Foi reportado na RenovaCalc o valor considerado no ISIMP. O valor da evidência do boletim estava	04/07/2025

Relatório de Auditoria RenovaBio Biodiesel

RQ 0607.4
Rev.05
24/05/24
Pág. 35/51

16. Dados Fase Industrial - Produção do Biodiesel - Processamento do Óleo e Rendimentos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		O racional de cálculo para a quantidade produzida extraída da evidência é o filtro na planilha: 12.3-2024 - PRODUÇÃO GLICERINA BRUTA.xlsx, na coluna I: Entrada co-produto – DM co-produto. Relatórios: - Glicerina Bruta: “12.3-2024 - PRODUÇÃO GLICERINA BRUTA.xlsx”. Memorial(is) de cálculo(s): “32.14 - PLANILHA ACESSÓRIA LUCAS DO RIO VERDE.v.6”.	divergente devido à aplicação de valores diferentes das densidades. Correção da produção total de glicerina bruta.	
16.29	Foram apresentadas as notas fiscais de venda de Glicerina Bruta ?	Foi feita amostragem das Notas Fiscais, de acordo com o arquivo: “Notas Fiscais.zip”.		
16.30	Os valores informados nos itens de Processamento e Rendimentos estão coerentes com o que foi declarado no SIMP? Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc. Memorial(is) de cálculo(s): 32.12-2024 – SIMP.v.3.xlsx	A Unidade Produtora revisou escopo da certificação para considerar somente o período em que assumiu a gestão da planta industrial. Correção do estoque em dezembro de 2024 da glicerina bruta.	Corrigido.
16.31	A Intensidade de Carbono média do óleo adquirido pela unidade produtora de biocombustível, presente na aba “RENOVACALC_BIODIESEL”, está coerente com o que foi calculado e que consta na aba “CONSOLIDADO ÓLEO”?	N/A		

Relatório de Auditoria RenovaBio Biodiesel

RQ 0607.4
Rev.05
24/05/24
Pág. 36/51

17. Dados Fase Industrial - Produção do Biodiesel - Insumos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
17.1	Foi informada a quantidade anual de metanol adquirido pela unidade produtora, em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP. O racional de cálculo para a quantidade consumida extraída da evidência é o filtro na planilha: 17.2-2024 - CONSUMO METANOL.xlsx, na coluna I: SM para ordem – DM para ordem. Relatórios: - Metanol: “17.2-2024 - CONSUMO METANOL.xlsx”. Memorial(is) de cálculo(s): “32.14 - PLANILHA ACESSÓRIA LUCAS DO RIO VERDE.v.4.xlsx”.		
17.2	Foi informada a quantidade anual de metilato de sódio adquirido pela unidade produtora, em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP. O racional de cálculo para a quantidade consumida extraída da evidência é o filtro na planilha: 18.2-2024 - CONSUMO METILATO.xlsx, na coluna I: SM para ordem – DM para ordem. Relatórios: - Metilato: “18.2-2024 - CONSUMO METILATO.xlsx”. Memorial(is) de cálculo(s): “32.14 - PLANILHA ACESSÓRIA LUCAS DO RIO VERDE.v.6”.		

17. Dados Fase Industrial - Produção do Biodiesel - Insumos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
17.3	Foi informada a quantidade anual de etanol anidro adquirido pela unidade produtora, em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	N/A		
17.4	Foi informada a quantidade anual de hidróxido de sódio adquirido pela unidade produtora, em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP. O racional de cálculo para a quantidade consumida extraída da evidência é o filtro na planilha: 30.2-2024 - CONSUMO SODA.xlsx, na coluna I: SM para ordem – DM para ordem. Relatórios: - Hidróxido de sódio: “30.2-2024 - CONSUMO SODA.xlsx”. Memorial(is) de cálculo(s): “32.14 - PLANILHA ACESSÓRIA LUCAS DO RIO VERDE.v.4.xlsx”.		

18. Dados Fase Industrial - Produção de Biodiesel - Combustível e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
18.1	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por ano, estão corretos?	Sim, verificado por meio das notas fiscais da concessionária: “Energisa”. Evidências: “07 JULHO 2024.pdf”, “08 AGOSTO 2024.pdf”, “09 SETEMBRO 2024.PDF”, “10 OUTUBRO 2024.pdf”, “11		

18. Dados Fase Industrial - Produção de Biodiesel - Combustível e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		NOVEMBRO 2024.pdf", "12 DEZEMBRO 2024.PDF". Memorial(is) de cálculo(s): "ENERGIA ELÉTRICA LUCAS DO RIO VERDE.xlsx" e "32.14 - PLANILHA ACESSÓRIA LUCAS DO RIO VERDE.v.4.xlsx".		
18.2	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - PCH na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por ano estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		
18.3	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Biomassa na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por ano estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa.		
18.4	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Eólica na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por ano, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica.		
18.5	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Solar na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por ano, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Solar.		
18.6	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: 2024 = B12 e B14.		

Relatório de Auditoria RenovaBio Biodiesel

RQ 0607.4
Rev.05
24/05/24
Pág. 39/51

18. Dados Fase Industrial - Produção de Biodiesel - Combustível e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
18.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por ano estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP. O racional de cálculo para a quantidade utilizada de diesel é o arquivo: "25.2-2024 - CONSUMO ÓLEO DIESEL.xlsx", coluna N – Centro custo filtrando pelos seguintes critérios: "5000-2002 e 5000-2006". Relatórios: - Consumo Diesel: "25.2-2024 - CONSUMO ÓLEO DIESEL.xlsx". Memorial(is) de cálculo(s): "32.14 - PLANILHA ACESSÓRIA LUCAS DO RIO VERDE.v.6".		
18.8	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de biogás próprio ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por ano, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
18.9	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás próprio em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
18.10	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 ano, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		

18. Dados Fase Industrial - Produção de Biodiesel - Combustível e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
18.11	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás de terceiros em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		
18.12	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de gás natural ? O cálculo da quantidade utilizada de gás natural, em normal metro cúbico por ano, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		
18.13	Foram apresentadas informações sobre o uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica ? O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por ano, foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP. Relatórios: - Cavaco: "Consumo de Biomassa e Produção de Vapor_2024.pdf" Memorial(is) de cálculo(s): "Consumo de Vapor.xlsx" e "32.14 - PLANILHA ACESSÓRIA LUCAS DO RIO VERDE.v.6".		
18.14	Foram apresentadas evidências para o valor de umidade dos cavacos de madeira ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
18.15	Foram apresentadas evidências para o valor de distância média percorrida dos cavacos de madeira ?	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros. Evidências: - Pasta: "PRINTS_MT". Memorial(is) de cálculo(s): "32.13-2024 - Distâncias.v.3.xlsx" e "32.14 - PLANILHA ACESSÓRIA LUCAS DO RIO VERDE.v.4.xlsx".		

18. Dados Fase Industrial - Produção de Biodiesel - Combustível e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
18.16	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 ano foi feito corretamente?	N/A	Solicitada separação das biomassas para suas respectivas denominações, anteriormente estava sendo adotado tudo como lenha.	Corrigido.
18.17	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	N/A		
18.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das lenhas</u> ?	N/A		
18.19	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 ano, foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP. Relatórios: - Resíduos florestais: "Consumo de Biomassa e Produção de Vapor_2024.pdf" Memorial(is) de cálculo(s): - Consumo de Vapor.xlsx" e "32.14 - PLANILHA ACESSÓRIA LUCAS DO RIO VERDE.v.4.xlsx".		
18.20	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
18.21	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos resíduos florestais</u> ?	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros. Evidências: Pasta: "PRINTS_MT". Memorial(is) de cálculo(s):	Solicitado ajuste da distância do fornecedor 105096.	Corrigido.

18. Dados Fase Industrial - Produção de Biodiesel - Combustível e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“32.13-2024 - Distâncias.v.3.xlsx” e “32.14 - PLANILHA ACESSÓRIA LUCAS DO RIO VERDE.v.4.xlsx”.		
18.22	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de cana na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço de cana utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por ano foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP. Relatórios: - Bagaço de cana: “Consumo de Biomassa e Produção de Vapor_2024.pdf” Memorial(is) de cálculo(s): - Consumo de Vapor.xlsx” e “32.14 - PLANILHA ACESSÓRIA LUCAS DO RIO VERDE.v.6”.		
18.23	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de cana</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
18.24	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos bagaços de cana</u> ?	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros. Evidências: - Pasta: “PRINTS_MT”. Memorial(is) de cálculo(s): “32.13-2024 - Distâncias.v.3.xlsx” e “32.14 - PLANILHA ACESSÓRIA LUCAS DO RIO VERDE.v.4.xlsx”.		
18.25	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de cana na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha de	N/A		

18. Dados Fase Industrial - Produção de Biodiesel - Combustível e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	cana utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por ano foi feito corretamente?			
18.26	Foram apresentadas evidências para o valor de umidade da palha de cana ?	N/A		
18.27	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das palhas de cana</u> ?	N/A		

19. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
19.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do biodiesel</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Modal de distribuição é 100% rodoviário.		
19.2	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do biodiesel?	Modal de distribuição é 100% rodoviário.		

7 NÃO CONFORMIDADES

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

Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
1.1	ESC	-	31/03/2025 – Solicitadas informações mais descritivas sobre o Sistema de Gestão.	(08/04/2025 – Guilherme Erthal).	08/04/2025

Relatório de Auditoria RenovaBio Biodiesel

RQ 0607.4
Rev.05
24/05/24
Pág. 44/51

Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
16.23	NC	32.14 - PLANILHA ACESSÓRIA LUCAS DO RIO VERDE.xlsx	31/03/2025 - Correção da densidade do biodiesel.	Erro de inserção dos dados. (08/04/2025 – Guilherme Erthal).	08/04/2025
16.23	ESC	-	Foi reportado na RenovaCalc o valor considerado no ISIMP. O valor da evidência do boletim está divergente devido à aplicação de valores diferentes das densidades.	(09/06/2025 – Guilherme Erthal).	11/06/2025
16.27	ESC	-	Foi reportado na RenovaCalc o valor considerado no ISIMP. O valor da evidência do boletim está divergente devido à aplicação de valores diferentes das densidades.	(09/06/2025 – Guilherme Erthal).	11/06/2025
16.27	NC	32.14 - PLANILHA ACESSÓRIA LUCAS DO RIO VERDE.v.3.xlsx	11/06/2025 - Correção da produção total de glicerina bruta.	(12/06/2025 – Guilherme Erthal).	12/06/2025
16.30	ESC	-	31/03/2025 - O período do escopo da certificação foi alterado.	(09/06/2025 – Guilherme Erthal).	11/06/2025
16.30	NC	ISIMP.xlsx	11/06/2025 - Correção do estoque em dezembro de 2024 da glicerina bruta.	(12/06/2025 – Guilherme Erthal).	12/06/2025
18.16	NC	32.14 - PLANILHA ACESSÓRIA LUCAS DO RIO VERDE.xlsx	31/03/2025 - Solicitada separação das biomassas para suas respectivas denominações.	Anteriormente, no entendimento da Unidade Produtora, estava sendo adotada todas as biomassas como lenha. (11/04/2025 – Guilherme Erthal).	11/04/2025
18.21	NC	Distância.xlsx	31/03/2025 - Solicitado ajuste da distância do fornecedor 105096.	Erro de inserção dos dados. (11/04/2025 – Guilherme Erthal).	11/04/2025
16.4; 16.10; 1620	NC	32.14 - PLANILHA ACESSÓRIA LUCAS DO RIO VERDE.xlsx	Inicialmente, todo o óleo de soja de terceiros, óleo de algodão e outros óleos residuais adquiridos foram considerados como processados no período avaliado. Contudo, a unidade produtora apresentou evidências de que uma parte dos volumes ficaram em estoque para o ano seguinte.	(04/07/2025 – Guilherme Erthal). Ofício_Oleoplan_Retomada_Consulta_Pública_ass	04/07/2025
2.7	NC	32.14 - PLANILHA	Inicialmente, todo o óleo de soja de terceiros, óleo de algodão e outros óleos residuais adquiridos	(04/07/2025 – Guilherme Erthal). Ofício_Oleoplan_Retomada_Consulta_	04/07/2025

Relatório de Auditoria RenovaBio Biodiesel

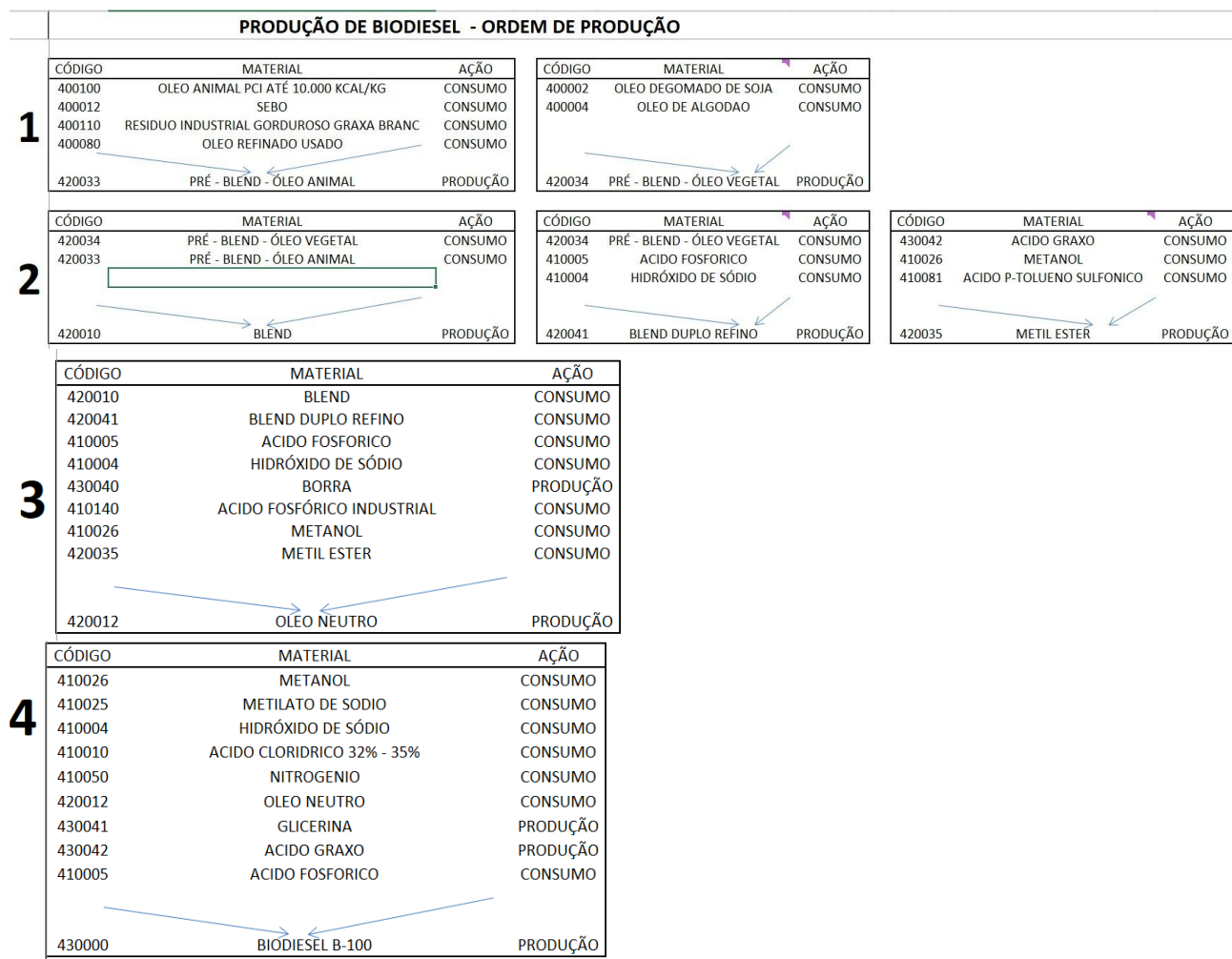
RQ 0607.4
Rev.05
24/05/24
Pág. 45/51

		ACESSÓRIA LUCAS DO RIO VERDE.xlsx	foram considerados como processados no período avaliado. Contudo, a unidade produtora apresentou evidências de que uma parte dos volumes ficaram em estoque para o ano seguinte. Com isso, a eficiência da reação de pré-tratamento aumentou e a porcentagem de participação dos outros óleos residuais na fabricação de biodiesel caiu. Como resultado a fração elegível abaixou de 28,32% para 28,22%.	Pública_ass	
--	--	-----------------------------------	--	-------------	--

NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

8 DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: BIODIESEL



9 VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA

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.

BALANÇO DE MASSA - OLEOPLAN MT - LUCAS DO RIO VERDE - 2024/2							
PRÉ-BLEND OUTROS ÓLEOS RESIDUAIS			PRÉ-BLEND ÓLEO VEGETAL				
CONSUMO		PRODUÇÃO		CONSUMO		PRODUÇÃO	
Gordura Animal	-	Pré-blend Outros Óleos Residuais	8.207,55	Óleo de Soja Próprio	-	Pré-blend Óleo Vegetal	20.580,58
Sebo	-			Óleo de Soja Terceiros	7.878,70		
Óleo de Fritura Usado	-			Óleo de Algodão	12.701,89		
Óleo de Palma	-			Outros Óleos Vegetais	-		
Outros Óleos Residuais	8.207,55						
ÓLEO NEUTRO							
CONSUMO		PRODUÇÃO		Rendimento		89,60%	
Pré-blend Outros Óleos Residuais	8.207,55	Mistura Neutra	26.092,29				
Pré-blend Óleo Vegetal	20.580,58	Borra	4.660,54				
Ácido Graxo	333,95						
BIODIESEL							
CONSUMO		PRODUÇÃO		Rendimento		97,75%	
Mistura Neutra	26.059,74	Ácido Graxo	357,06				
Metanol	2.548,21	Biodiesel	25.474,18				
Metilato de Sódio	342,38	Glicerina	2.855,20				
Soda Cáustica	608,30						
Ácido Clorídrico	246,91						
Ácido Fosfórico	73,70						

10 CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL

Conforme dito no item 6.1, no projeto de certificação da unidade OLEOPLAN MATO GROSSO INDÚSTRIA DE BIOCOMBUSTÍVEL LTDA, nenhuma biomassa foi declarada como elegível no escopo da validação. Portanto, não foi necessário realizar a verificação do atendimento aos critérios de elegibilidade, de modo que foi verificado somente o cálculo do volume elegível do biodiesel produzido a partir de resíduos.

Volume elegível = [(% em massa de óleo de soja no *mix* de matéria-prima) x (% de elegibilidade de óleo de soja) x (rendimento da reação para óleo de soja) + (% em massa de sebo bovino no *mix* de matéria-prima) x (% de elegibilidade de sebo bovino) x (rendimento da reação para sebo bovino)] / massa específica do biodiesel

Sendo que, nesse caso:

Biodiesel – Produção (m³)	29.142,46
Biodiesel Elegível (m³)	8.223,64
Fração elegível (%)	28,22%

11 RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA

Com base em todas as informações, dados, evidências verificadas, podemos concluir que as informações apresentadas na RenovaCalc e usados 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.

Responsável legal: Thierry Fuger Reis Couto	Auditor líder: Gabriel Saraiva Kirchleitner
--	--

Assinatura	Assinatura
	

12 LISTA DE PARTICIPANTES

Relatório de Auditoria RenovaBio Biodiesel

RQ 0607.4
Rev.05
24/05/24
Pág. 49/51

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA

☐ Reunião de abertura	Data:	02/04/2025	Horário:	das 08:30 às 10:00
☐ Reunião de encerramento	Data:		Horário:	das às

Unidade Produtora	Oleoplan - MT	Protocolo:	RenovaBio in loco
-------------------	---------------	------------	-------------------

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Líder	Gabriel Salazar Kirchleitner	Gabriel S Kirch

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/3

Equipe cliente

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
FRANCINE FERRARO	Especialista Sustentabilidade	OLEOPLAN	Francine Ferraro
LUIZ GUSTAVO GURY	Gerente Industrial	OLEOPLAN	Luiz Gury
RODRIGO ROCHA GIL	COORDENADOR COM.	OLEOPLAN	Rodrigo Rocha Gil
LAIANA APARECIDA TOMÉ	Supervisor ADM	Oleoplan	Laiana Tomé

Lista de Presença

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Leiana Aparecida Tomé	Sup. ADM	ADM	
Thull Fardine Ulieto	Analista ADM Pesso	ADM	
RODRIGO ROCHA GIL	COORD. COMERCIAL	COMERCIAL	
Luiz Gustavo Gury	Gerente Industrial	Gerência	
Andréia Malheiros Freitas	Coord. Administrat	Administrativo	
Guilherme Lemes Erthal	Analista de Sustentabilidade	Sustentabilidade	
FRANCINE FERRARO	Especialista Sustentabilidade	SUSTENTABILIDADE	

1. Resumo			
Título da reunião	Auditoria documental RenovaBio - Oleoplan MT		
Participantes Atendidos	3		
Hora de início	4/10/25, 3:59:36 PM		
Hora de término	4/10/25, 5:11:44 PM		
Duração da reunião	1h 12m 8s		
Tempo médio de participação	1h 10m 19s		
2. Participantes			
Nome	Primeira Entrada	Última Saída	Duração da Reunião
Gabriel Saraiva BENRI	4/10/25, 3:59:38 PM	4/10/25, 5:11:44 PM	1h 12m 6s
Guilherme Lemes Erthal (Externo)	4/10/25, 4:01:02 PM	4/10/25, 5:11:44 PM	1h 10m 41s
Francine Ferraro (Externo)	4/10/25, 4:03:32 PM	4/10/25, 5:11:43 PM	1h 8m 11s
3. Atividades em Reunião			
Nome	Horário de Entrada	Horário de Saída	Duração
Gabriel Saraiva BENRI	4/10/25, 3:59:38 PM	4/10/25, 5:11:44 PM	1h 12m 6s
Guilherme Lemes Erthal (Externo)	4/10/25, 4:01:02 PM	4/10/25, 5:11:44 PM	1h 10m 41s
Francine Ferraro (Externo)	4/10/25, 4:03:32 PM	4/10/25, 5:11:43 PM	1h 8m 11s

13 PLANO DE AUDITORIA

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
01/04/2025	-	Gabriel Saraiva	-	-	Deslocamento	-
02/04/2025	09:00 - 12:00	Gabriel Saraiva	In Loco	Visita às instalações industriais	Visita às instalações e validação do sistema operacional: • Recebimento da matéria prima; Extração do óleo; Produção do Biodiesel; Posto de combustível e Expedição/estoque.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
31/03/2025	09:30 - 10:00	Gabriel Saraiva	Remoto	Revisão do Plano de auditoria	Reunião de Abertura: • Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	10:00 - 11:00	Gabriel Saraiva	Remoto	Fase industrial - produção do biodiesel	Processamento e rendimentos: • Óleo de soja de terceiros; • Óleo de palma; • Óleo de algodão; • Outros óleos vegetais; • Óleo de fritura usado; • Gordura animal;	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

2

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
					• Outros óleos residuais; • Rota de produção; • Produção de Biodiesel; • Produção de Glicerina Purificada; • Produção de Glicerina Bruta. (Validação do sistema de gestão operacional); (Amostragem de notas fiscais).	
31/03/2025	11:00 - 12:00	Gabriel Saraiva	Remoto	Fase industrial - produção do biodiesel	Insumos: • Metanol; • Metilato de sódio; • Etanol anidro; • Hidróxido de sódio. (Amostragem de notas fiscais).	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00				Almoço	
	13:00 - 15:00	Gabriel Saraiva	Remoto	Fase industrial - produção do biodiesel	Combustíveis e eletricidade: • Eletricidade da rede - mix médio; • Consumo de diesel; • Teor de biodiesel; • Consumo de cavaco; • Consumo de lenha; • Consumo de Resíduo florestais;	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

3

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
					• Consumo de Bagaço de Cana. (Amostragem de notas fiscais).	
31/03/2025	15:00 - 15:30	Gabriel Saraiva	Remoto	Fase de distribuição	Fase de distribuição • Rodoviário; • Fluvial; • Ferroviário;	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	15:30 - 16:30	Gabriel Saraiva	Remoto	Requisitos do RenovaBio	Requisitos RenovaBio: • I-SIMP; • Balanço de massa; • Fração elegível; • Fluxograma do processo.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	16:30 - 17:00	Gabriel Saraiva	Remoto	Status da Auditoria	Reunião de Encerramento: • Status da auditoria e próximos passos.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

4