



RENOVABIO
BENRI CERTIFICATION SERVICES

**RELATÓRIO FINAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS:
SEARA ALIMENTOS LTDA**

Versão: 02

Data: 12/01/2026

Elaborado por: Ivan Teixeira

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.....	6
7.1	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE.....	7
7.2	PLANO DE AMOSTRAGEM.....	7
7.3	ENTREVISTAS REALIZADAS	8
7.4	CHECKLIST DE AUDITORIA.....	9
8	NÃO CONFORMIDADES	83
9	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: BIODIESEL.....	86
10	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA.....	86
11	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL.....	86
12	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA	87
13	LISTA DE PARTICIPANTES.....	88
14	PLANO DE AUDITORIA	90

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

1.2 Produtor/Importador de Biocombustível

Razão Social:	SEARA ALIMENTOS LTDA
CNPJ:	02.914.460/0327-88
Endereço:	R. Comerciante Lauro Guilherme Guths, S/N – Area Rural de Mafra – Mafra/SC – 89.309-899
Contato:	Josilaine Aparecida Schelbauer
Telefone:	(47) 3641-7502
Rota de produção:	Biodiesel
Produtos:	Biodiesel

2 Informações Gerais da Certificação Anterior

Número - Processo SEI	48610.200583/2024-09
Validade do Certificado	07/04/2027
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	Biodiesel: 80,61gCO ₂ eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	44,85%

3 Informações Gerais do Projeto Atual

Início do processo:	04/06/2025
Data da auditoria:	11/11/2025
Auditor líder:	Ivan Teixeira
Membro(s) da equipe de auditoria:	Caio Lourencini Cavellani
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.8.1
Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:	RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada 2025_v2
Período da RenovaCalc auditado:	2022, 2023 e 2024
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	Biodiesel – 80,71 gCO ₂ eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	39,68%
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:

Ivan Teixeira (Auditor Líder)

Sociólogo e Mestre em Sociologia, com mais de 15 anos de experiência em sustentabilidade em cadeias do agronegócio, têxtil, de alimentos e outros setores. Atua em programas de gestão de risco na cadeia de fornecimento de cana-de-açúcar e como auditor de padrões de sustentabilidade e de biocombustíveis (Bonsucro, Rainforest, FSC, ASC) e códigos de conduta corporativos (Coca-Cola, McDonald's, Disney, Electrolux, ABVTEX, SMETA/SEDEX, BSCI etc.), além de possuir formação como Auditor Líder ISO 9001 e capacitações complementares em Yale e Berkeley.

Sua vivência em gestão de risco socioambiental e na condução de auditorias em unidades produtoras de biocombustível e em propriedades rurais garante competência na avaliação de mecanismos de controle de riscos, envolvendo uso de dados e sistemas, falhas em registros e verificação de robustez das evidências.

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.

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 **SEARA ALIMENTOS LTDA** 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.
ZAE Palma de Óleo	A produção deve estar localizada em município com área apta à expansão de palma de óleo, conforme previsto no Zoneamento Agroecológico para a Cultura da Palma de Óleo (ZAE Palma de Óleo), na forma do Decreto nº 7.172, de 7 de maio de 2010, e de outras legislações supervenientes aplicáveis ao tema.

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 o projeto de certificação da unidade Seara Alimentos 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.

7.3 Entrevistas Realizadas

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Marcos Martins	Analista de PCP Jr.	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc, pelo fornecimento dos dados e pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção.
Josilaine Aparecida Schelbauer	Analista de Processos Sr.	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc, pelo fornecimento dos dados, pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção e pelo sistema i-SIMP
Marcelo Grapiglia da Silva	Gerente Industrial	Fornecimento de dados e esclarecimentos.
Giancarlo Grein	Gerente de Suprimentos	Fornecimento de dados e esclarecimentos.

7.4 Checklist de auditoria

Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada 2025	-
Planilha recebida dia 18/11/2025	RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada 2025_v1	<ul style="list-style-type: none"> Item 19.19
Planilha recebida dia 03/12/2025	RenovaCalc_Biodiesel-v8.1-fechada 2025_v2	<ul style="list-style-type: none"> Item 3.7 Item 19.23

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.	<p>1) Corporate (ERP) – SISTEMA PRÓPRIO DA JBS – versão 9.192.01 (implementado desde 05/11/2025) - implementado desde Agosto de 2021 – Administrativo, PCP, Balança, Fiscal.</p> <p>2) B3 (Trizy) - VERSÃO 0.1.526671 - implementado desde agosto de 2021 - Laboratório, balança, expedição e movimentação interna (agendamentos).</p>		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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.	1) Corporate (ERP) – SISTEMA PRÓPRIO DA JBS – versão 9.192.01 (implementado desde 05/11/2025) - implementado desde Agosto de 2021 – Administrativo, PCP, Balança, Fiscal. A Unidade de Lins é responsável pela emissão de notas fiscais, através do “Corporate” (integrado).		
1.3	Quais biomassas/matérias-primas foram consideradas elegíveis no escopo da certificação?	Óleo de soja de terceiros Óleo de palma Óleo de algodão Outros óleos vegetais Óleo de fritura usado Gordura animal Outros óleos residuais (descreva quais) - mista, gordura vegetal hidrogenada.		
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.	Não aplicável.		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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.	Não aplicável.		

2. Controle de Originação e Cadeia de Custódia

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.1	Foi devidamente apresentada a cadeia de abastecimento de grãos da unidade produtora de biocombustível dos anos em análise? Indique as modalidades que a unidade produtora adquiriu grãos no período e quais delas estão presentes no escopo da auditoria como elegíveis.	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
2.2	De acordo com a resposta do item anterior, houve formação de estoque de matéria-prima rastreável e	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

2. Controle de Originação e Cadeia de Custódia

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	elegível nos anos declarados em escopo do projeto? Se sim, esse volume foi devidamente identificado na RenovaCalc (identificação = ano de compra e quantidade elegível = quantidade processada) e no laudo da unidade produtora de biocombustível?			
2.3	Nos anos declarados em escopo, houve transferência de grãos, declarados como elegíveis, entre filiais do mesmo grupo econômico para a unidade produtora de biocombustível? Se sim, essas filiais foram devidamente identificadas como intermediários, de acordo com os seus limites geográficos?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
2.4	A partir das respostas do item 2.1, como é feito o controle de origem dos grãos obtidos diretamente pela unidade produtora de biocombustível?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

2. Controle de Originação e Cadeia de Custódia				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	bustível? Esse sistema de controle é o mesmo das outras filiais, descritas no item 2.3? Caso não seja, indique as diferenças para cada instalação.			
2.5	Com base nas respostas do item 2.1, há participação de intermediários de grãos declarados como elegíveis no escopo da certificação? Se sim, descreva quem são esses intermediários e quais anos que participaram do escopo.	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
2.6	Para cada intermediário descrito no item anterior, descreva como é feito o controle de originação e cadeia de custódia. Os sistemas descritos estão de acordo com as metodologias e exigências do Informe Técnico 06?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
2.7	De acordo com as repostas do item anterior, foram apresentados os balanços de massa e as provas de material rastreável para cada interme-	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

2. Controle de Originação e Cadeia de Custódia				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	diário e para cada ano, inclusive das filiais do mesmo grupo econômico?			
2.8	Há participação de fornecedores de óleos vegetais no escopo da certificação declarados como elegíveis? Caso sim, descreva quem são esses intermediários e qual tipo de óleo foi fornecido e os anos que participaram do escopo.	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
2.9	A partir das respostas do item 2.8, descreva como são feitos os controles de originação e cadeia de custódia dos grãos obtidos por cada unidade esmagadora de óleo declaradas no escopo como elegíveis. Os sistemas descritos estão de acordo com as metodologias e exigências do Informe Técnico 06?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

2. Controle de Originação e Cadeia de Custódia

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.10	De acordo com as repostas do item anterior, foram apresentados os balanços de massa e as provas de material rastreável para cada intermediário e para cada ano?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
2.11	Os cálculos para obtenção da eficiência da reação de transformação de matéria-prima em óleo vegetal de cada fornecedor para cada ano foram devidamente apresentados? Os cálculos estão corretos?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

3. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome, ou código e CPF, ou CPNJ?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
3.2	Houve <u>disponibilização da situação dos CARs</u> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

3. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	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?			
3.3	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
3.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

3. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.5	Houve a disponibilização das informações de produtividade dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
3.6	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
3.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação do cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	<p>Sim, os cálculos estão corretos, conforme consta na planilha “<i>Base de dados_balanço de massa_BDM 2022-2023-2024_v2</i>”, na aba “<i>Fração Elegível (2)</i>”.</p> <p>Biodiesel Elegível = 246.683.202,10 kg Biodiesel Total = 621.621.368,14 kg Volume Elegível = 39,68%</p>	<p>NC:</p> <p>Especificamente para o ano de 2022, a unidade produtora havia declarado ácido graxo juntamente com o volume de biodiesel produzido. Com a correção, o volume elegível abaixou de 39,69% para 39,68%</p>	04/12/2025

4. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foi informado o <u>sistema de plantio</u> utilizado de cada produtor de biomassa?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
4.2	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>total de área produtiva</u> por produtor de biomassa?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
4.3	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u> , separadas por produtor?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
4.4	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
4.5	Foram disponibilizadas as <u>informações referentes ao teor médio de umidade da soja</u> por produtor?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

5. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
5.2	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
5.3	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

6. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Sementes

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.1	Foram disponibilizadas as quantidades totais anuais de sementes utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos dos montantes utilizados dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Como foram obtidas as informações sobre as composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos os fertilizantes sintéticos utilizados para cada produtor de biomassa?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
7.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de ureia por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tone-	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	lada de matéria prima, estão corretos?			
7.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP 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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
7.4	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 P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
7.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrato de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
7.6	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
7.7	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
7.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>sulfato de amônio</u> por produtor de	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos			
7.9	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
7.10	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato triplo (TSP)</u> 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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
7.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cloreto de potássio (KCI)</u> 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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
7.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes sintéticos</u> 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 tone-	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação. "".		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	lada de matéria-prima, estão corretos?			

8. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
8.2	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	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

8. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?			

9. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
9.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
9.3	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

9. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.4	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição dos diferentes tipos de di-esel declarados?			
9.5	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
9.6	Foram fornecidas notas fiscais de aquisição Gasolina C ?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
9.7	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

9. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.8	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
9.9	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
9.10	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano</u> ?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
9.11	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	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

9. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
9.12	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
9.13	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
9.14	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

9. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO PRÓPRIA - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
9.15	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
9.16	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Solar</u> 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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

10. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	Foi informado o <u>sistema de plantio</u> utilizado de cada produtor de biomassa?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
10.2	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>total de área produtiva</u> por produtor de biomassa?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
10.3	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u> , separadas por produtor?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
10.4	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
10.5	Foram disponibilizadas as <u>informações referentes ao teor médio de umidade da soja</u> por produtor?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

11. Dados Fase Agrícola SOJA – <u>EXTRAÇÃO POR TERCEIROS</u> - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
11.1	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
11.2	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
11.3	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

12. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Sementes

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
12.1	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

13. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
13.1	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
13.2	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 tone-	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

13. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	lada de matéria prima, estão corretos?			
13.3	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
13.4	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
13.5	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	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

13. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
13.6	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
13.7	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
13.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>sulfato de amônio</u> por produtor de	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

13. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos			
13.9	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
13.10	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

13. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
13.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato triplo (TSP)</u> 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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
13.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cloreto de potássio (KCl)</u> 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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
13.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes sintéticos</u> 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 tone-	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

13. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	lada de matéria-prima, estão corretos?			

14. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
14.1	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
14.2	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	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

14. Dados Fase Agrícola SOJA – EXTRAÇÃO POR TERCEIROS - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?			

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
15.1	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
15.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
15.3	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
15.4	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>di-esel</u> declarados?			
15.5	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
15.6	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição <u>Gasolina C</u> ?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
15.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

15. Dados Fase Agrícola SOJA – <u>EXTRAÇÃO POR TERCEIROS</u> - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
15.8	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?			
15.9	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
15.10	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano</u> ?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
15.11	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
15.12	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
15.13	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
15.14	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u> na produção da matéria-prima, por produtor de bio-	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	massa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
15.15	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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
15.16	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Solar</u> 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?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

16. Dados Fase Agrícola – ÓLEO DE SOJA

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
16.1	Foram disponibilizadas as <u>quantidades anuais de óleo</u> adquiridas pela unidade produtora de biocombustível, separadas por fornecedor?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		
16.2	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância do transporte do óleo adquirido</u> (km) de cada fornecedor?	Não aplicável, a unidade produtora declarou apenas resíduos e subprodutos como elegíveis no escopo de certificação.		

17. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
17.1	Foi informada a <u>quantidade efetiva de soja processada</u> , em toneladas?	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		
17.2	Foi informado o <u>teor de umidade de soja processada</u> ?	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		
17.3	Foi informada a <u>distância média da soja processada</u> ? O cálculo está correto?	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		

17. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
17.4	Foi informado o <u>rendimento do óleo de soja produzido</u> , em quilos por tonelada de soja? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		
17.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de óleo de soja</u> ?	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		
17.6	Foi informado o <u>rendimento do farelo de soja produzido</u> , em quilos por tonelada de soja? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		
17.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de farelo de soja</u> ?	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
18.1	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na pro-	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	dução do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
18.2	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?	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		
18.3	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?	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
18.4	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Eólica</u> na produção do bio-combustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		
18.5	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Solar</u> na produção do bio-combustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		
18.6	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
18.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		
18.8	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás de terceiros</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		
18.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás de terceiros</u> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		
18.10	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás pró-	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	prio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?			
18.11	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás pró-prio</u> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		
18.12	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de gás natural</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de gás natural, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		
18.13	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?	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
18.14	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira?</u>	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		
18.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos cavacos de madeira?</u>	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		
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 tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		
18.17	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha?</u>	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		
18.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das lenhas?</u>	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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 tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		
18.20	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		
18.21	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais</u> ?	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		
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 tone-	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	lada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
18.23	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de cana</u> ?	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		
18.24	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos bagaços de cana</u> ?	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		
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 cana utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		
18.26	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de cana</u> ?	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		

18. Dados Fase Industrial – Extração do Óleo de Soja - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
18.27	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das palhas de cana?</u>	Não aplicável, a unidade produtora não possui instalação de extração de óleo de soja.		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
19.1	Foi informada a <u>quantidade anual de óleo de soja PRÓPRIO processado</u> , em toneladas por ano?	Não aplicável.		
19.2	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte do óleo de soja PRÓPRIO processado?</u>	Não aplicável.		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
19.3	Qual a <u>fração elegível do óleo de soja PRÓPRIO processado?</u>	Não aplicável.		
19.4	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?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) CORPORATE.</p> <p>Relatórios: Óleo de soja de terceiros: “Corporate cFBPD302 (JSHELBAUER-BDM) 2023.xlsx”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s): “Base de dados_balanço de massa_BDM 2022-2023-2024_v1” – abas “antes de junho/2023 – aba mov est 45; após Junho/2023 - Consolidadas blend a; consolidada blend b; consolidada blend c”.</p> <p>Notas Fiscais verificadas (aleatório) 2024 MAIO NF 96244 SETEMBRO NF 8807</p>		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023 NF 1778 NF 72573 2022 NF 357346 NF 235295 <i>*Desde julho de 2023 a saída da produção se faz através de um blend (blend A, B e C). As características de qualidade definem o blend. O óleo de soja está presente em todos os blends. Anteriormente era somente “saída de produção”.</i>		
19.5	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte 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. Evidências: “Google Maps – verificação amostral de localidades – Rondonópolis-MT, Nova Mutum-MT; Uberlândia”. Memorial(is) de cálculo(s): “KM Produtos 2022-2023-2024_v1” – aba soja mix.		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
19.6	Qual a <u>fração elegível do óleo de soja de TERCEIROS processado?</u>	Não aplicável.		
19.7	Foi informada a <u>quantidade anual de óleo de palma processado</u> , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) Corporate.</p> <p>Relatórios: Óleo de palma (bruta/refinada): “Corporate cFBPD302 (JSHELBAUER-BDM) 2023.xlsx”.</p> <p>2023 NF 16892</p> <p>2024 NF 2381</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s): “Base de dados_balanço de massa_BDM 2022-2023-2024_v1” – aba Consolidada blend C; ver linha 42 “Consumo para blend a.</p>		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
19.8	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte do óleo de palma processado?</u>	<p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.</p> <p>Evidências:</p> <p>“Google Maps – Paranaguá-PR; Caeté-MG”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“KM Produtos 2022-2023-2024_v1” – aba oleo de palma”.</p>		
19.9	Qual a <u>fração elegível do óleo de palma processado?</u>	Não aplicável.		
19.10	Foi informada a <u>quantidade anual de óleo de algodão processado</u> , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) Corporate.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Óleo de algodão: “CFBES301 (JSCHELBAUER – bdm)2022.xls”.</p> <p>2022</p> <p>NF 638012</p>		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): “Base de dados_balanco de massa_BDM 2022-2023-2024_v1” – aba mov est 45”.		
19.11	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte do óleo de algodão processado?</u>	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros. Evidências: somente 2022 “Google Maps” – Rondonopolis-MT. Memorial(is) de cálculo(s): “KM Produtos 2022-2023-2024_v1” – aba Algodão.		
19.12	Qual a <u>fração elegível do óleo de algodão processado?</u>	Não aplicável.		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
19.13	Foi informada a <u>quantidade anual de outros óleos vegetais processados</u> , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) Corporate.</p> <p>Relatórios: 2023-2024 “cFBES301 (JSCHELBAUER-BDM)2023” “cFBPD302 (JSCHELBAUER-BDM)2024” Óleos vegetais: óleo de canola, óleo de girassol, óleo de milho bruto, óleo de milho semi refinado.</p> <p>2023 NF 47652 2024 NF 124</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s): “Base de dados_balanço de massa_BDM 2022-2024-2024_v1” –de julho de 2023 até dezembro de 2024 – ver abas blend a, b e c.</p>		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
19.14	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte dos outros óleos vegetais processados?</u>	<p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.</p> <p>Evidências: 2023-2024</p> <p>“verificação no Google Maps – Dourados-MS; Santa Cruz De La Sierra-BOLIVIA”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“KM Produtos 2022-2023-2024_v1” – aba OLEO DE MILHO-GIRASSOL-CANOLA.</p>		
19.15	Qual a <u>fração elegível dos outros óleos vegetais processados?</u>	Não aplicável.		
19.16	Foi informado o <u>aporte total de óleo de fritura usado processado,</u> em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) CORPORATE</p> <p>Relatórios:</p> <p>“cFBES301 (JSCHENBAUER-BDM)2022”</p> <p>“cFBES301 (JSCHENBAUER-BDM)2023”</p>		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>“cFBPD302 (JSCHELBAUER-BDM)2024”</p> <p>“cFBPD302 (JSCHENBAUER-BDM)2023”</p> <p>2022-</p> <p>Óleo de fritura:</p> <p>NF</p> <p>2022 – NF 2385; NF 24445</p> <p>2023 – NF 35457; NF 52443</p> <p>2024 – NF 587; NF 1763</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“Base de dados_balanço de massa_BDM 2022-2024-2024_v1” – 2022 – ver: mov est 45; de julho de 2023 até dezembro de 2024 – ver: abas blend a, b e c.”</p>		
19.17	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte de óleo de fritura usado?</u>	<p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.</p> <p>Evidências: 2022-2023-2024</p> <p>“Google Maps - Goiandira-GO; Paranavaí-PR; Peabiru-PR; Santa Tereza do Oeste-PR; Rio de Janeiro; Campo Mourão-PR”.</p>		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): “KM Produtos 2022-2023-2024_v1” – aba Fritura.		
19.18	Foi informado o <u>aporte total de gordura animal processada</u> , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) CORPORATE.</p> <p>Relatórios: “cFBES301 (JSCHELBAUER-BDM)2023” “cFBPD302 (JSCHELBAUER-BDM)2024” “cFBPD302 (JSCHENBAUER-BDM)2023”</p> <p>Gordura animal: sebo bovino, sebo importado, sebo sustentável, gordura suína, gordura suína sustentável, gordura animal mista.</p> <p>NF 2022- NF 6795; 2023 – NF 10060; NF 495776 2024 – NF 242197; NF 46972</p>	<p>NC - Valor do sebo bovino corrigido de 4224414 kg para 4222010 kg <i>(ver: aba balanço de massa-planilha “Base de dados_balanço de massa_BDM 2022-2023-2024_v1”)</i></p> <p>NC - Valor do sebo sustentável corrigido de 50657 kg para 30020 kg <i>(ver: aba balanço de massa-planilha “Base de dados_balanço de massa_BDM 2022-2023-2024_v1”)</i></p>	18/11/2025

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): “Base de dados_balanco de massa_BDM 2022-2024-2024_v1” – 2022 – de julho de 2023 até dezembro de 2024 – ver abas blend a, b e c.”		
19.19	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte de gordura animal processada?</u>	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros. Evidências: 2022 (a partir de agosto)-2023-2024 “Google Maps – Carambeí-PR; São Domingos-SC; Naviraí-MS; Itapiranga-SC; Xanxerê-SC Memorial(is) de cálculo(s): “KM Produtos 2022-2023-2024_v1” – aba Suino-Misto-Sebo.	NC - Corrigido a distância de Carambeí-PR de 244km para 184km	18/11/2025
19.20	Foi informado o <u>aporte total de outros óleos residuais processados</u> , em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) CORPORATE. Óleos residuais: “óleo de frango, óleo de peixe, gordura vegetal, óleo de frango sustentável”. Relatórios: “cFBES301 (JSCHENBAUER-BDM)2022”		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“cFBES301 (JSCHELBAUER-BDM)2023” “cFBPD302 (JSCHELBAUER-BDM)2024” “cFBPD302 (JSCHENBAUER-BDM)2023” NF 2022 – NF 788 2023 – NF 633; NF 4263 2024 – NF 279; NF 502 Memorial(is) de cálculo(s): “Base de dados_balanço de massa_BDM 2022-2024-2024_v1” –até junho de 2022 – ver aba mov est 45; de julho de 2023 até dezembro de 2024 – ver abas blend a, b e c.”		
19.21	Como foram obtidas as informações sobre a <u>distância média percorrida para transporte de outros óleos residuais processados?</u>	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros. Evidências: 2022 (a partir de agosto)-2023-2024 “Google Maps – Nova Esperança – PR; Gurupi-TO; Monte Mor-SP; Prata-MG; Brasília-DF”.	NC - Corrigida a distância de Monte Mor de 577 km para 616 km (ver KM Produtos 2022-2023-2024 V.1)	18/11/2025

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): “KM Produtos 2022-2023-2024_v1” – aba Frango-Gord Vegetal-Peixe.		
19.22	A Rota de produção da unidade avaliada é Etílica ou Metílica?	Metílica.		
19.23	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(s) Sistema(s) CORPORATE. Relatórios: Biodiesel: filtro coluna “J” (produção) “cFBES301 (JSCHENBAUER-BDM)2022” → para este ano, especificamente, foi subtraída a quantidade de 723282 kg, de metil ester importada. Considerar a produção de biodiesel menos o metil ester, especificamente para este caso. Para subtrair o valor, foram usadas as NFs de entrada de metil ester.	NC: Especificamente para o ano de 2022, a unidade produtora havia declarado ácido graxo juntamente com o volume de biodiesel produzido.	04/12/2025

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“cFBES301 (JSCHELBAUER-BDM)2023” “cFBPD302 (JSCHELBAUER-BDM)2024” “cFBPD302 (JSCHENBAUER-BDM)2023” Memorial(is) de cálculo(s): “Base de dados_balanco de massa_BDM 2022-2023-2024_v1”. – ver aba Rendimento -2022-2023-2024		
19.24	Foram apresentadas as notas fiscais de venda de Biodiesel ?	2024 NF 16141 – 58.079M3 – DATA DE EMISSÃO 06-01-24 NF 16182 – 57.069 m3 – data de em. 10-01-24 NF 21538 – 41631m3 data de em. 20-07-24 2023 NF 7040 – 55172m3 - data de em. 17-01-23 NF 11872 – 57186M3 – data de em., 10-08-23 NF15779 – 40562m3 – data de em. 20-12-23 2022 NF 2814 – 57604 m3 – data de em. 06-06-22 NF 3846 – 55676m3 – data de em. 10-08-22 NF 6370 – 57543m3 – data de em. 15/12/22		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
19.25	Foi informado o rendimento de Glicerina Purificada produzida, em toneladas por ano? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	Não aplicável.		
19.26	Foram apresentadas as notas fiscais de venda de Glicerina Purificada ?	Não aplicável.		
19.27	Foi informado o rendimento de Glicerina Bruta produzida, em toneladas por ano? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) CORPORATE.</p> <p>Relatórios: Glicerina Bruta: filtro coluna “J” (produção) “cFBES301 (JSCHENBAUER-BDM)2022” “cFBES301 (JSCHENBAUER-BDM)2023” “cFBPD302 (JSCHENBAUER-BDM)2024” “cFBPD302 (JSCHENBAUER-BDM)2023”</p>		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): “Base de dados_balanço de massa_BDM 2022-2023-2024_v1”. Aba movi est 45		
19.28	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de Glicerina Bruta?</u>	<p>2024</p> <p>NF 17195 – 38110kg – em. 23-02-24</p> <p>NF 18781 – 34960kg – em. 18-04-24</p> <p>NF 26241 – 24530kg – em. 10-12-24</p> <p>2023</p> <p>NF 7433 – 47870 kg – emi. 03-02-23</p> <p>NF 9926 – 38070 kg – em. 23-05-23</p> <p>NF 15582 – 38270 kg – em. 12-12-23</p> <p>2022</p> <p>NF 1858 – 48360 kg – em. 01-04-22</p> <p>NF 5825 – 24910kg – 24-11-22</p> <p>NF 6339 – 34960KG – EM. 14-12-22</p>		

19. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Processamento do Óleo e Rendimentos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
19.29	Os valores informados nos itens de <u>Processamento e Rendimentos</u> <u>estão coerentes com o que foi declarado no SIMP?</u> 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): “Consolidada Simp setembro2024”.		
19.30	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”?	Não aplicável.		

20. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Insumos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
20.1	Foi informada a <u>quantidade anual de metanol adquirido</u> pela unidade produtora, em toneladas por	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s)CORPORATE.		

20. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Insumos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	<p>Relatórios:</p> <p>Metanol:</p> <p>“cFBES301 (JSCHENBAUER-BDM)2022”</p> <p>“cFBES301 (JSCHELBAUER-BDM)2023”</p> <p>“cFBPD302 (JSCHELBAUER-BDM)2024”</p> <p>“cFBPD302 (JSCHENBAUER-BDM)2023”</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“Base de dados_balanco de massa_BDM 2022-2023-2024_v1”. Aba movi est 45</p> <p>NOTAS FISCAIS</p> <p>2024</p> <p>NF 18571 – 47700gk – 05-01-24 (Quantiq distribuidora ltada)</p> <p>2023</p> <p>NF 28792 – 34320kg – 21-06-23 (Mitsubishi Corporation)</p> <p>2022</p> <p>NF 25241 – 48640kg – 12-09-22 - (Mitsubishi Corpora-tion)</p>		

20. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Insumos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
20.2	Foi informada a <u>quantidade anual de metilato de sódio adquirido</u> pela unidade produtora, em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) CORPORATE/Trizy.</p> <p>Relatórios: Metilato: filtro saída p/produção “cFBES301 (JSCHENBAUER-BDM)2022” “cFBES301 (JSCHENBAUER-BDM)2023” “cFBPD302 (JSCHENBAUER-BDM)2024” “cFBPD302 (JSCHENBAUER-BDM)2023”</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s): “Base de dados_balanço de massa_BDM 2022-2023-2024_v1”. Aba movi est 45</p> <p>NOTAS FISCAIS 2022 NF 641980 – 33200 kg – 05-01-22 - BASF SA 2023 NF 22079 – 34060kg – 18-07-2023 (Evonik Brasil Ltda) 2024 NF 24437 – 33580kg – 11-06-24 - Evonik Brasil</p>		

20. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Insumos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
20.3	Foi informada a <u>quantidade anual de etanol anidro adquirido</u> pela unidade produtora, em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	Não aplicável.		
20.4	Foi informada a <u>quantidade anual de hidróxido de sódio adquirido</u> pela unidade produtora, em toneladas por ano? Foram apresentadas todas as Notas Fiscais de compra?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) CORPORATE.</p> <p>Relatórios: Hidróxido de Sódio: “cFBES301 (JSCHENBAUER-BDM)2022” “cFBES301 (JSCHELBAUER-BDM)2023” “cFBPD302 (JSCHELBAUER-BDM)2024” “cFBPD302 (JSCHENBAUER-BDM)2023”</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s): “Base de dados_balanço de massa_BDM 2022-2023-2024_v1”. Aba “movi est 45”</p> <p>NOTAS FISCAIS</p>		

20. Dados Fase Industrial – Produção do Biodiesel – Insumos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022 NF 36870 – 34840KG – 16/11/22 - JBS HLT 2023 NF 1702 – 34760kg – 04-09-23 - JBS TDG 2024 NF 3658 – 32920kg – 28-06-24 – JBS TDG		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
21.1	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 tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio das notas fiscais da concessionária: CELESC Evidências: 2022 Janeiro – 360.802KWh 2023 Setembro - 805.766kwh 2024 Abril – 782.503Kwh		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): “Base de dados_balanco de massa_BDM 2022-2023-2024_v1”. Aba “balanço de massa”		
21.2	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?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		
21.3	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?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa.		
21.4	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade</u>	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica.		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>dade</u> - Eólica na produção do bio-combustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
21.5	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade</u> - Solar na produção do bio-combustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Solar.		
21.6	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% 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, B12 2024 = B12, B14		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
21.7	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?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) CORPORATE.</p> <p>Relatórios: Consumo Diesel: “cFBES301 (JSCHENBAUER-BDM)2022” “cFBES301 (JSCHENBAUER-BDM)2023” “cFBPD302 (JSCHENBAUER-BDM)2024” “cFBPD302 (JSCHENBAUER-BDM)2023”</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s): “Base de dados_balanco de massa_BDM 2022-2023-2024” - aba “Produção-Insumo 2022-2023-2024_v1”</p> <p>NFs amostradas: data: 21-07-23 – n.18 – 20 litros de diesel (S10) – Combustível Super Safra Ltda. - data: 21-07-23 – n.18 – 20 litros de diesel (S10) – Combustível Super Safra Ltda. - data: 22-07-22 – n. 52147 – 500 litros (S500) - Combustível Super Safra Ltda.</p>	<p>NC - Corrigidos os valores de cálculo do diesel, de acordo com as especificações dada pela ANP.</p> <p>Ver “Renovacalq_v1”</p>	

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- data: 21-07-23 – n.18 – 20 litros de diesel (S10) – Com-bus 18-07-24 – n. 1040 – 500 litros (S500) - Combustível Super Safra Ltda.		
21.8	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás de terceiros</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável.		
21.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás de terceiros</u> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável.		
21.10	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por	Não aplicável.		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	tonelada de matéria-prima, está correto?			
21.11	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás próprio</u> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável.		
21.12	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de gás natural</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de gás natural, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável.		
21.13	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?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema(s) CORPORATE. Relatórios: Cavaco: APONTAMENTO MANUAL (não há relatório) Memorial(is) de cálculo(s): “Base de dados_balanço de massa_BDM 2022-2023-2024_v1” - aba “Balanço de Massa”		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
21.14	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira?</u>	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
21.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos cavacos de madeira?</u>	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros. Evidências: verificação no google maps Imbituba-PR (188km); Itaiópolis-SC (31,6km); Agudos do Sul-PR (79km); Monte Castelo-SC (72,4km) Memorial(is) de cálculo(s): Planilha - “KM Produtos 2021-2022-2023, aba cavaco_”.	NC - Corrigir Monte Castelo – de 74,4km para 92,1km (verificado) Ver “KM Produtos 2021-2022-2023 v1”	
21.16	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?	Não aplicável.		
21.17	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha?</u>	Não aplicável.		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
21.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das lenhas?</u>	Não aplicável.		
21.19	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?	Não aplicável.		
21.20	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais?</u>	Não aplicável.		
21.21	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais?</u>	Não aplicável.		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
21.22	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?	Não aplicável.		
21.23	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de cana</u> ?	Não aplicável.		
21.24	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos bagaços de cana</u> ?	Não aplicável.		
21.25	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	Não aplicável.		

21. Dados Fase Industrial – Produção de Biodiesel - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de matéria-prima, foi feito corretamente?			
21.26	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de cana</u> ?	Não aplicável.		
21.27	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das palhas de cana</u> ?	Não aplicável.		

22. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
22.1	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, seguindo as orientações do item 4.8 do Informe Técnico 02 da ANP: <i>“Caso o produtor ou importador de biocombustível não possua informações, passíveis de comprovação, sobre o sistema logístico utilizado para distribuição do biocombustível, deverá ser utilizado o sistema logístico rodoviário, exceto para a rota de etanol importado produzido a partir</i>		

22. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<i>de milho, para a qual deverá ser adotado o sistema logístico marítimo.”</i>		
22.2	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do biodiesel?	<p>Modal de distribuição é 100% rodoviário, seguindo as orientações do item 4.8 do Informe Técnico 02 da ANP:</p> <p><i>“Caso o produtor ou importador de biocombustível não possua informações, passíveis de comprovação, sobre o sistema logístico utilizado para distribuição do biocombustível, deverá ser utilizado o sistema logístico rodoviário, exceto para a rota de etanol importado produzido a partir de milho, para a qual deverá ser adotado o sistema logístico marítimo.”</i></p>		

8 Não conformidades

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

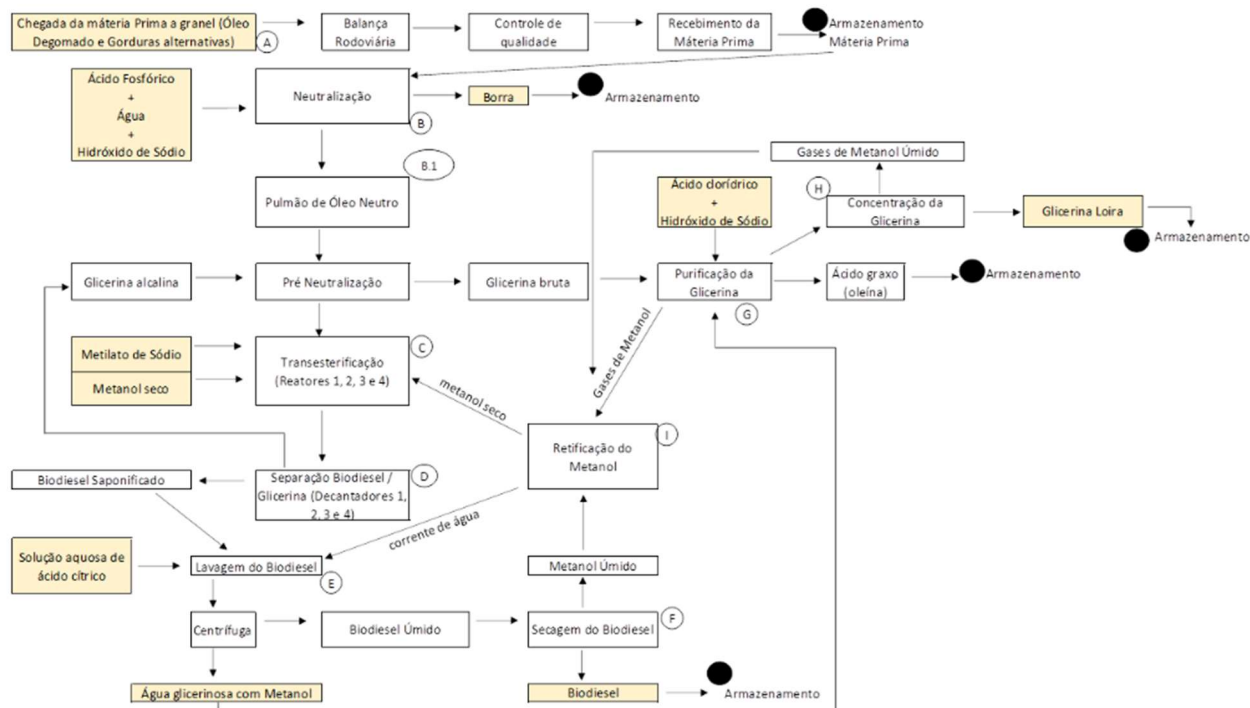
Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
19.18	NC	“Base de dados_balanço de massa_BDM 2022-2023-2024” – aba Balanço de Massa (coluna L)	11/11/2025 – Solicitação de correção da quantidade de sebo bovino	11/11/2025 – Josilaine Aparecida Schelbauer: Valor do sebo bovino corrigido de 4224414 kg para 4222022 kg	18/11/2025
19.18	NC	“Base de dados_balanço de massa_BDM 2022-2023-2024” – aba Balanço de Massa (coluna N)	11/11/2025 – Solicitação de correção da quantidade de sebo bovino sustentável	11/11/2025 – Josilaine Aparecida Schelbauer: Valor do sebo bovino corrigido de 50.657 kg para 30.020 kg	18/11/2025
19.19	NC	“KM Produtos 2022-2023-2024 – aba Suino-Misto-Sebo”	11/11/2025 – Solicitação de correção da distância entre Carambeí (PR) e Mafra (SC)	11/11/2025 - Josilaine Aparecida Schelbauer: distância ajustada de 244km para 184 km	18/11/2025
19.19	NC	“KM Produtos 2022-2023-2024 – aba Suino-Misto-Sebo”	11/11/2025 – Solicitação de correção da distância entre Carambeí (PR) e Mafra (SC)	11/11/2025 - Josilaine Aparecida Schelbauer: distância ajustada de 244km para 184 km	18/11/2025
19.21	NC	“KM Produtos 2022-2023-2024 – aba Frango-Gord Vegetal-Peixe”	11/11/2025 – Solicitação de correção da distância entre Monte Mor (SP) e Mafra (SC)	11/11/2025 - Josilaine Aparecida Schelbauer: distância ajustada de 577km para 616 km	18/11/2025
21.7	NC	“Base de dados_balanço de massa_BDM 2022-2023-	11/11/2025 – Solicitação de correção dos valores do diesel.	11/11/2025 - Josilaine Aparecida Schelbauer: Corrigidos os	18/11/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
		2024” - aba “Produção-Insumo 2022-2023-2024”		valores de cálculo do diesel, de acordo com as especificações dada pela ANP.	
21.16	NC	“KM Produtos 2021-2022-2023 v1”	11/11/2025 – Solicitação de correção da distância entre Monte Castelo (SC) e Mafra (SC)	11/11/2025 - Josilaine Aparecida Schelbauer: distância ajustada de 74,4km para 92,1km	18/11/2025
3.7; 19.23	NC	“Base de dados_balanco de massa_BDM 2022-2023-2024”	25/11/2025 – Especificamente para o ano de 2022, a unidade produtora havia declarado ácido graxo juntamente com o volume de biodiesel produzido. Com a correção, o volume elegível abaixou de 39,69% para 39,68%	03/12/2025 – Andrey Kaesemodell: memorial de cálculo e RenovaCalc corrigidos.	04/12/2025

NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

9 Descrição e detalhamento da rota de produção do biocombustível: Biodiesel



10 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.

USINA	ANO DE ANÁLISE	mês	MÊS	ERGIA ELÉTRICA (MWH)	LENHA (TON)	BIODIESEL (KG)	GLICERINA (KG)	SOMA MP
MAFRA	2024	01/01/2024	JANEIRO	526,23	1.437,9	15.461.180	1.838.700	16.835.803
MAFRA	2024	01/02/2024	FEVEREIRO	635,77	1.929,2	20.804.380	2.130.010	21.223.169
MAFRA	2024	01/03/2024	MARÇO	782,50	2.076,3	24.030.950	2.510.960	25.414.587
MAFRA	2024	01/04/2024	ABRIL	783,54	2.185,2	24.340.050	3.399.450	26.869.952
MAFRA	2024	01/05/2024	MAIO	569,32	1.684,4	17.443.770	2.267.250	18.034.473
MAFRA	2024	01/06/2024	JUNHO	713,50	2.190,9	20.485.460	2.599.150	25.262.314
MAFRA	2024	01/07/2024	JULHO	736,18	2.610,2	28.492.500	3.272.960	27.658.481
MAFRA	2024	01/08/2024	AGOSTO	681,34	2.025,6	25.479.260	3.263.520	27.094.816
MAFRA	2024	01/09/2024	SETEMBRO	725,23	2.338,8	25.793.870	3.172.060	26.866.449
MAFRA	2024	01/10/2024	OUTUBRO	734,06	2.316,8	29.044.873	3.478.850	29.746.099
MAFRA	2024	01/11/2024	NOVEMBRO	682,71	2.252,7	25.522.390	3.038.460	28.566.637
MAFRA	2024	01/12/2024	DEZEMBRO	638,55	2.030,1	23.786.015	2.915.570	25.452.970
				8.208,94	25.078	280.684.698	33.886.940	299.025.750
TOTAL 2022+2023				21.545	61.814	515.565.690	33.886.940	660.824.611

11 Cálculo do volume elegível

Conforme dito no item 6.2, no projeto de certificação da unidade SEARA ALIMENTOS 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 = $[(\% \text{ em massa de óleo de soja no } \textit{mix} \text{ de matéria-prima}) \times (\% \text{ de elegibilidade de óleo de soja}) \times (\text{rendimento da reação para óleo de soja}) + (\% \text{ em massa de sebo bovino no } \textit{mix} \text{ de matéria-prima}) \times (\% \text{ de elegibilidade de sebo bovino}) \times (\text{rendimento da reação para sebo bovino})] / \text{massa específica do biodiesel}$

Sendo que, nesse caso:

Matéria Prima	Qtd MP Adquirida (t)	%Elegível Matéria Prima (%)	Eficiência da Reação (%)	Fração Elegível (%)
Óleo de soja próprio	0	0,00%	94,02%	0,00%
Óleo de soja de terceiros	372.337,56	0,00%	94,02%	0,00%
Óleo de palma	1.170,78	0,00%	94,02%	0,00%
Óleo de algodão	811,45	0,00%	94,02%	0,00%
Outros óleos vegetais	24.430,79	0,00%	94,02%	0,00%
Óleo Usado	125.374,88	100,00%	94,02%	18,96%
Gordura Animal	97.902,22	100,00%	94,02%	14,81%
Outros óleos residuais	39.096,01	100,00%	94,02%	5,91%
Total	661.123,70			39,68%
Biodiesel produzido (t)	621.621,37			

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.

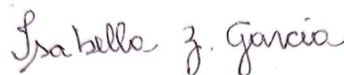
Auditor Líder: Ivan Teixeira

Assinatura:
















Revisor Crítico: Isabella Zanatta Garcia Barbalho

Assinatura:



13 Lista de participantes

	Lista de Presença		RQ 0614 Rev.01 19/08/20 Pág. 1/2	
LISTA DE PRESENÇA				
<input type="checkbox"/> Reunião de abertura		Data: 12/11/2025	Horário: Das 8:30h às 9:00h	
Unidade Produtora: SEARA ALIMENTOS LTDA - BIOPOWER FROM JBS		Protocolo: RenovaBio (ano 2025)		
Equipe de auditoria				
Função	Nome legível		Assinatura	
Auditor Líder	Ivan Manoel Ribeiro Teixeira			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura	
Dionete Thelone Gomes	Supervisor de RH	RH		
Romulo Foz	Coordenador de	ADM		
Marcelo Grainger	Gerente	ADM		
Andrey Kayemochi	Analista	GQ		
Marcelo Martins	Analista	Produção		
Paulino Cip. Schellauer	Analista	PCP		
GIANCARLO GREIN	ANALISTA	SUPRIMENTOS		

	Lista de Presença		RQ 0614 Rev.01 19/08/20 Pág. 2/2																																	
<table border="1"> <tr> <td>Kandria Kuro Coraço</td> <td>Supervisor</td> <td>Laboratório</td> <td></td> </tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> </table>					Kandria Kuro Coraço	Supervisor	Laboratório																													
Kandria Kuro Coraço	Supervisor	Laboratório																																		

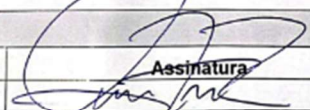
Lista de Presença

 RQ 0614
 Rev.01
 19/08/20
 Pág. 1/2

LISTA DE PRESENÇA

Reunião de encerramento	Data: 12/11/2025	Horário: Das 16:30h às 17:00h
-------------------------	------------------	-------------------------------

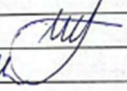

Unidade Produtora	SEARA ALIMENTOS LTDA - BIOPOWER FROM JBS	Protocolo: RenovaBio (ano 2025)
-------------------	--	---------------------------------

Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Líder	Ivan Manoel Ribeiro Teixeira	

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Andrey Kasperovich	Analista	Seção / GQ	
Marcos Infante	Analista	Produção	
Joelane Cip. Schubert	Analista	PCV	
GILCARLO GREIN	ANALISTA	SUPRIMENTOS	

Lista de Presença

 RQ 0614
 Rev.01
 19/08/20
 Pág. 2/2

Marcelo Grauphe	Gerente	ADM	
Karlise Kun Conrigo	Superintendente	Laboratório	

14 Plano de auditoria

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
10/11/2025	15:50 – 16:50	Ivan Teixeira	-	Deslocamento de ida.		
11/11/2025	08:30 – 09:00	Ivan Teixeira	<i>In loco</i>	Reunião de Abertura	Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.
11/11/2025	09:00 – 09:30	Ivan Teixeira	<i>In loco</i>	Visita às instalações industriais da unidade produtora	Produção de Biometano	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.
11/11/2025	09:30 – 12:00	Ivan Teixeira	<i>In loco</i>	Auditoria documental e Verificação de evidências	Dados da Fase de Produção	Responsável(is) pelo item auditado.
11/11/2025	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
11/11/2025	13:00 – 15:00	Ivan Teixeira	<i>In loco</i>	Auditoria documental e Verificação de evidências	Dados da Fase de Produção	Responsável(is) pelo item auditado.
11/11/2025	15:00 – 16:30	Ivan Teixeira	<i>In loco</i>	Informações de Rendimento/ I-SIMP	Dados da Fase de Produção	Responsável(is) pelo item auditado.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
11/11/2025	16:30 – 17:00	Ivan Teixeira	<i>In loco</i>	Reunião de Encerramento	Tratativas de pendências	Responsável(is) pelo item auditado.
12/11/2025	08:00 – 08:30	Ivan Teixeira	<i>In loco</i>	Deslocamento de volta		

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
25/11/2025	08:00 – 17:30	Ivan Teixeira	-	Envio do Relatório Parcial para Avaliação	-	-