

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



Cliente	ALD BIOENERGIA DECIOLANDIA SA
Contato	Daniela Pereira Castelli
Endereço	Rodovia BR 364, S/N - KM 738. Zona Rural. Nova Marilândia/MT. CEP: 78.415-000

Versão	02
Data	06/11/2023
Elaborado por:	Jonatas Souza e Rafael Federicci
Aprovado por	Thierry Fuger Reis Couto

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO	3
3	RESPONSABILIDADES	4
3.1	BENRI.....	4
3.2	CLIENTE	4
4	EQUIPE TÉCNICA	4
5	CONFLITO DE INTERESSES.....	5
6	PROCESSO DE AUDITORIA.....	5
6.1	PLANO DE AMOSTRAGEM.....	5
6.2	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE	6
6.3	EVIDÊNCIAS.....	6
6.3.1	FASE AGRÍCOLA	6
6.3.2	FASE INDUSTRIAL	7
6.3.3	FASE DE DISTRIBUIÇÃO	8
6.4	CHECKLIST DE AUDITORIA	9
7	NÃO CONFORMIDADES	82
8	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	83
9	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA	83
10	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	84
11	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA.....	84
12	LISTA DE PARTICIPANTES.....	84
13	PLANO DE AUDITORIA	91

1 IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES

1.1 FIRMA INSPETORA

Razão Social:	BENRI Classificação da Produção de Açúcar e Etanol Ltda.
CNPJ:	13.119.350/0001-13
Endereço:	R. Cezira Giovanoni Moretti, 600 – sala 15. Santa Rosa. Piracicaba-SP. CEP: 13414-157
Contato:	contact@benriratings.com
Telefone:	(19) 3423-9515

1.2 PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL

Razão Social	ALD BIOENERGIA DECIOLANDIA SA
CNPJ:	23.887.964/0001-07
Endereço:	Rodovia BR 364, S/N - KM 738. Zona Rural. Nova Marilândia/MT. CEP: 78.415-000
Contato:	Daniela Pereira Castelli
Telefone:	(65) 3329-1281
Rota de produção:	E1GM
Produtos:	Etanol Hidratado

2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

Início do processo:	18/05/2023
Data da auditoria:	06/06 - 08/06/2023; 24/07 - 26/07/2023
Auditor líder:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Membro(s) da equipe de auditoria:	Jonatas Gabriel de Souza Caio Lourencini Cavellani Sérgio Roberto Bastos de Carvalho
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7.0
Período da RenovaCalc auditado:	2022 e 2021
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	Etanol Hidratado: 57,01 gCO₂eq/MJ (Certificação anterior: 41,43 gCO ₂ eq/MJ)
Fração do volume de biocombustível elegível:	77,76% (Certificação anterior: 76,42%)
Período de Consulta Pública:	06/10/2023 até 05/11/2023
Nº de manifestações:	0

3 RESPONSABILIDADES

3.1 BENRI

O BENRI foi contratado para realizar a validação por terceira parte da nota de eficiência energético-ambiental, através de auditoria das informações contidas na RenovaCalc, de acordo com os requisitos estabelecidos na Resolução da ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018 e com os informes técnicos vigentes.

3.2 CLIENTE

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

4 EQUIPE TÉCNICA

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

Rafael Federicci Pereira de Melo (Auditor Líder)

Graduado em Engenharia Ambiental Pelo Centro Universitário Fundação Santo André em 2008. Auditor líder de sistemas de gestão com base nas normas ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 (OHSAS 18001) com mais de 10 anos de experiência na área de sustentabilidade, auditorias de certificação ambiental, auditoria de certificação de saúde e segurança do trabalho, certificações de responsabilidade social e sustentabilidade. Experiência em consultoria nas áreas de qualidade, meio ambiente, saúde e segurança ocupacional e responsabilidade social. Experiência em gerenciamento de resíduos industriais, tratamento de efluentes, gestão de resíduos, licenciamento ambiental, treinamento e conscientização ambiental.

Jonatas Gabriel de Souza (Auditor)

Graduado em Engenharia de Produção, na Universidade Virtual do Estado de São Paulo (UNIVESP), Tecnólogo em Química, cursado controle de perdas industriais pela Fermentec. Experiência no controle de qualidade em laboratório e nos processos de produção de açúcar e etanol.

Caio Lourencini Cavellani (Auditor)

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

Sérgio Roberto Bastos de Carvalho (Revisor)

Auditor líder de sistemas de gestão com base nas normas ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 (OHSAS 18001), ISO 50001 em empresas de segmento industrial (metal mecânica, química, farmacêutica, sucroalcooleira, mineração) e serviços. Experiência de mais de 10

anos em validação e verificação de projetos de crédito de carbono (Mecanismo de Desenvolvimento Limpo) nos segmentos sucroalcooleiro e geração de energia elétrica e em verificação de inventários de emissão de gases de efeito estufa em empresas do segmento químico, mecânico, geração de energia elétrica e de serviços.

5 CONFLITO DE INTERESSES

Respeitando as normativas estabelecidas pela Resolução nº758 de 23 de novembro de 2018 da ANP, o BENRI atesta que, assim como ele, nenhum dos envolvidos no processo de validação, aqui disposto, prestou consultoria relacionada à implementação do processo de Certificação de Biocombustível nem fez parte do quadro de trabalhadores ou societário nem atuou como conselheiro da empresa objeto de certificação no período de dois anos anteriores ao início deste processo.

6 PROCESSO DE AUDITORIA

O BENRI foi contratado pela **ALD BIOENERGIA DECIOLANDIA SA** para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente às safras 2022 e 2021, conforme os critérios e padrões estabelecidos pelo Programa RenovaBio, na Resolução da ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018, no Informe Técnico nº 02/SBQ v.5, 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.

6.1 PLANO DE AMOSTRAGEM

Seguindo as normativas do Informe Técnico nº 02/SBQ v.5 da ANP, as informações de entrada na RenovaCalc foram auditadas em sua totalidade, 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.

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

6.2 CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE

Os seguintes itens foram verificados para validação da elegibilidade dos imóveis rurais selecionados de acordo com o Plano de Amostragem:

Cadastro Ambiental Rural	Os imóveis rurais devem ter sua situação cadastral no CAR como ativo ou pendente.
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.

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foi utilizado o critério de amostragem estatística, em conformidade com os requisitos descritos anteriormente, no qual, como resultado, **49** imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total **74** foram declarados no escopo do projeto.

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

6.3 EVIDÊNCIAS

6.3.1 Fase Agrícola

Informações Gerais	
Área total	Sistema Compusoftware e produtividade média do estado conforme IMEA

Informações Gerais	
Produção total	Sistema Compusoftware Relatório de contratos Matéria Prima e Ficha Financeira” FOM 4420 para cada contrato específico.
Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível	Sistema Compusoftware Relatório de contratos Matéria Prima e Ficha Financeira” FOM 4420 para cada contrato específico.

Insumos	
Corretivos	Controles realizados através de Notas Fiscais de Compra
Sementes	Controles realizados através de Notas Fiscais de Compra
Fertilizantes sintéticos	Controles realizados através de Notas Fiscais de Compra
Concentração de N, P2O5 e K2O	FISPQ's
Fertilizantes Orgânicos/Organominerais	
Outros	Controles realizados através de Notas Fiscais de Compra
Outros	Controles realizados através de Notas Fiscais de Compra
Combustíveis e eletricidade	
Energia elétrica consumida na fase agrícola	Contas de energia elétrica
Combustíveis utilizados na fase agrícola	Controles realizados através de Notas Fiscais de Compra

6.3.2 Fase Industrial

Processamento e Rendimentos	
Quantidade de milho processado	Sistema Compusoftware, versão principal 220, versão Oracle 19.0.0.0.0, ano de implantação 2019, Boletim Industrial (alimentado automaticamente e manualmente com os dados de análises diárias de umidade),
Distância de transporte do milho	Planilha de distância das fazendas, roteiro das fazendas e mapa norte MT

Rendimento de etanol anidro produzido	Boletim Industrial
Rendimento de etanol hidratado produzido	Boletim Industrial
Rendimento de energia elétrica comercializada	Planilha de excel memorial de cálculo da renovacalc alimentado por dados fornecidos pela Comerc.
Rendimento de DDG	N/A
Rendimento de DDGS	Boletim Industrial
Rendimento de CGM	N/A
Rendimento de GCF	N/A
Rendimento de óleo de milho	Boletim Industrial
Quantidade de bagaço comercializado	N/A
Balanço de massa	Boletim industrial

Combustíveis e Eletricidade	
Combustíveis utilizados na fase industrial	Relatório analítico Form 1322 por equipamento
Energia consumida na fase industrial	Contas e Boletim industrial
Biomassas utilizadas na geração de energia elétrica	Sistema Compusoftware Relatório de contratos Matéria Prima e Ficha Financeira” FOM 4420 para cada contrato específico.

6.3.3 Fase de distribuição

Modal de Distribuição	
Etanol Anidro	N/A
Etanol Hidratado	O modal utilizado é 100% rodoviário, sendo de 3 % CIF e de 97% FOB.

6.4 CHECKLIST DE AUDITORIA

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o Sistema de Gestão de Dados e suas características (fabricante, versão, data de implementação).	CS – CompuSoftware – Inteligência e Produtividade Versão Oracle 19.0.0.0.220, implantação em fevereiro de 2020.		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais?	Sim, é o mesmo sistema CS – CompuSoftware – Inteligência e Produtividade Versão Oracle 19.0.0.0.220, implantação em fevereiro de 2020.		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes à área própria da unidade produtora de biomassa?	Lista dos Cars – Relação de Entregas de Contratos de Milho finalizados e em andamento – Escopo Elegibilidade.		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	Lista dos Cars – Relação de Entregas de Contratos de Milho finalizados e em andamento – Escopo Elegibilidade.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome/código e CPF/CPNJ?	Sim. Os produtores foram identificados com nomes e CPF ou CNPJ conforme apresentado na calculado e memória de cálculo. ALD_RENOVABIO_2022_Produtores_CARs_v10 21_09_2023.xlsx		
2.2	Houve <u>disponibilização da situação dos CARs</u> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é mesma quantidade	Sim, houve a disponibilidade da situação dos CARs de todas as áreas por produtor de biomassa. Avaliando a situação dos CARs amostrado no site da SICAR com seus respetivos		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	CARs presente na planilha de produtores de biomassa?	status (ativo, pendente, suspenso ou cancelado) e a temporalidade de acordo com a data de registro dos CARs e conforme apresentado no plano de amostragem. Memória de cálculo > ALD_RENOVABIO_2022_Produtores_CARs_v10 21_09_2023.xlsx Abas > Produtores PF Base congelada, Relatório de elegibilidade, Consolidado, Produtores Padrão.		
2.3	Houve a disponibilização de imagens de satélite com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o laudo técnico de ausência de supressão vegetal assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite com a área total dos imóveis elegíveis com imagens comparativas de dezembro de 24/12/2017, com rastreabilidade: nome do satélite e sensor, data, conforme relatório de elegibilidade assinado. ALD_RENOVABIO_2022_Produtores_CARs_v10 21_09_2023.xlsx Abas > Produtores PF Base congelada, Relatório de elegibilidade, Consolidado, Produtores Padrão.		
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?	Sim, o produtor foi devidamente identificado com CNPJ ou CPF, nome do produtor e data do fornecimento de matéria prima. Foi analisado o demonstrativo do CAR pelo sistema do SICAR https://www.car.gov.br , avaliando a situação de Ativo, pendente, Cancelado ou suspenso, e sua temporalidade de acordo com a data de registro conforme memória de cálculo. Também foram avaliadas as imagens verificando se teve supressão de vegetação, o método foi a		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		comparação das imagens anteriores a 24/12/2017 conforme Resolução ANP nº 758/2018 (27 de novembro de 2018) para cada ano do escopo, foi avaliado as resoluções espaciais das imagens e todas mostraram rastreabilidade com nome do satélite, sensor e data. Os comparativos in loco foram realizados na amostragem dos CARs que estão registrados no Plano de amostragens e evidenciados no relatório de ausência de supressão assinado. ALD_RENOVABIO_2022_Produtores_CARs_v10 21_09_2023.xlsx Abas > Produtores PF Base congelada, Relatório de elegibilidade, Consolidado, Produtores Padrão.		
2.5	Houve disponibilidade das informações de <u>produtividade geral</u> das áreas produtoras de matéria-prima?	Sim, houve a disponibilidade das informações de produtividade geral, demonstrado nos memoriais de cálculo. A metodologia utilizada para cálculo de área foi através de área do CAR. ALD_RENOVABIO_2022_Produtores_CARs_v10 21_09_2023.xlsx Abas > Produtores PF Base congelada, Relatório de elegibilidade, Consolidado, Produtores Padrão.		
2.6	Como foi realizado o <u>cálculo de fornecimento de matéria-prima por CAR</u> ? O cálculo está correto?	Sim. O cálculo de fornecimento de matéria prima por CAR foram realizadas através da área dos respectivos CARs e utilizado cálculo médio do IMEA (Instituto Mato-grossense de Economia Agropecuária), produção média do estado do Mato Grosso, conforme apresentado no memorial de cálculo por fornecedor e geral.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	Sim. Conforme apresentadas na memória de cálculo e suas respectivas abas. ALD_RENOVABIO_2022_Produtores_CARs_v10_21_09_2023.xlsx. Abas > Produtores PF Base congelada, Relatório de elegibilidade, Consolidado, Produtores Padrão. Milho elegível = 322.955,13 t Milho processado = 415.327,16 t. Volume elegível = 77,76%		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>total de área produtiva</u> por produtor de biomassa?	A área produtiva total por produtor de biomassa é extraída do relatório do sistema CS – CompuSoftware, com total de 61.507,17 ha.			
		2022 Adriano Marcelo Nora	312,66		
		2021 Antônio Dilceu Guzatti	3.001,16		
		2022 Antônio Dilceu Guzatti	4.035,00		
		2021 Arnaldo Marty Junior	3.206,82		
		2022 Arnaldo Marty Junior	3.695,50		
		2021 Eder Jefferson Bocardi	1.005,86		
		2022 Eder Jefferson Bocardi	1.005,86		
		2021 Ivo Pedro Talheimer	882,33		
		2022 Ivo Pedro Talheimer	882,33		
		2021 José Afonso Gonçalves	3.572,96		
		2022 José Afonso Gonçalves	3.572,96		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022 José Martins	4.000,00		
		2021 José Milton Falavinha	3.221,00		
		2022 José Milton Falavinha	2.634,00		
		2021 Laercio Bruno Falavinha	2.032,00		
		2022 Laercio Bruno Falavinha	1.943,00		
		2021 Luis Fernando Calabria	506,10		
		2022 Luis Fernando Calabria	586,00		
		2021 Marcio Nicolli	1.402,28		
		2022 Marcio Nicolli	1.402,28		
		2021 Napoleão Rutilli	460,76		
		2021 Natal José Fabro	506,65		
		2022 Natal José Fabro	506,65		
		2021 Paulo Sérgio Assunção	1.767,40		
		2022 Paulo Sérgio Assunção	1.745,70		
		2021 Raphael Pscheidt	1.007,00		
		2021 Romeu Ciochetta	9.000,00		
		2022 Romeu Ciochetta	8.543,46		
		2021 Valdomiro Rutilli	1.276,61		
		2022 Valdomiro Rutilli	1.276,61		
		2021 Vlademir Tavares	6.650,00		
		2022 Vlademir Tavares	7.050,00		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.2	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais produzidas de matéria-prima</u> separadas por produtor?	Sim, através da planilha Lista dos Cars – Relação de Entregas de Contratos de Milho finalizados e em andamento – Escopo Elegibilidade, alimentada pelas áreas de cada CAR usando o cálculo médio do IMEA, separado por produtor. 2022 Adriano Marcelo Nora Verificado através do sistema B&P Informática a emissão dos relatórios “HT Armazéns Gerais - Armazém - Entrada por Período” com emissão em 06/06/2023 e “Deciolândia Armazéns Gerais - Armazém - Entrada por Período” a produção total de 1.927,18 toneladas. Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório “Form 4420 - Ficha Financeira” apresentando a quantidade de 779,54 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2021 Antônio Dilceu Guzatti Verificado através do Sistema LINEAGRO a emissão do relatório “Resumo Geral da Colheita” e da planilha “Padrão Fornecedor Primário EG1_Milho_Antônio Dirceu Guzatti” a produção total de 20.719,38 toneladas. Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório “Form 4420 - Ficha Financeira” apresentando a quantidade de 5.098,70 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2022 Antônio Dilceu Guzatti	Correção Por erro de digitação, havia sido declarado 22.997,43 toneladas de milho produzida em 2021 para o produtor José Milton Falavinha. Corrigido para 22.937,43 toneladas de milho.	28/09/2023

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Verificado através do Sistema LINEAGRO a emissão do relatório “Resumo Geral da Colheita” e da planilha “Padrão Fornecedor Primário EG1_Milho_Antônio Dirceu Guzatti” a produção total de 17.564,56 toneladas. 7.945,54 2021 Arnaldo Marty Junior Verificado através do sistema B&P Informática a emissão dos relatórios “Regina Stela Minotto Marty e Outros - Armazém - Entrada por Período” com emissão em 06/06/2023 a produção total de 21.793,08 toneladas. Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório “Form 4420 - Ficha Financeira” apresentando a quantidade de 7.202,14 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2022 Arnaldo Marty Junior Verificado através do sistema B&P Informática a emissão do relatório “Regina Stela Minotto Marty e Outros - Armazém - Entrada por Período” com emissão em 06/06/2023 a produção total de 17.028,07 toneladas. Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório “Form 4420 - Ficha Financeira” apresentando a quantidade de 1.796,18 toneladas de milho comprada pela unidade produtora.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2021 Eder Jefferson Bocardi Verificado através do sistema Maxicon Systems a emissão do relatório “Movimento de Produtos na Balança - Marechal Rondon Armazém Geral Ltda” com emissão em 212/04/2023 a produção total de 6.033,22 toneladas. Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório “Form 4420 - Ficha Financeira” apresentando a quantidade de 8.859,00 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2022 Eder Jefferson Bocardi Verificado através do sistema Maxicon Systems a emissão do relatório “Movimento de Produtos na Balança - Marechal Rondon Armazém Geral Ltda” com emissão em 212/04/2023 a produção total de 8.126,92 toneladas. Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório “Form 4420 - Ficha Financeira” apresentando a quantidade de 8.126,92 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2021 Ivo Pedro Talheimer Verificado através do sistema B&P Informática a emissão dos relatórios “Pscheidt Armazéns 02 - Entrada no Armazém” com emissão em 06/04/2023 e “Pscheidt Armazéns 02 - Entrada no Armazém” com emissão em 06/04/2023 a produção total de 5.813,35 toneladas.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório "Form 4420 - Ficha Financeira" apresentando a quantidade de 742,50 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2022 Ivo Pedro Talheimer Verificado através do sistema B&P Informática a emissão dos relatórios "Pscheidt Armazéns 02 - Entrada no Armazém" com emissão em 06/04/2023 e "Pscheidt Armazéns 02 - Entrada no Armazém" com emissão em 06/04/2023 a produção total de 3.929,72 toneladas. Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório "Form 4420 - Ficha Financeira" apresentando a quantidade de 3.615,81 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2021 José Afonso Gonçalves Verificado através do sistema B&P Informática a emissão dos relatórios "Relatório Registro de Colheita" com emissão 17/04/2023 a produção total de 22.918,98 toneladas. Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório "Form 4420 - Ficha Financeira" apresentando a quantidade de 4.978,62 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2022 José Afonso Gonçalves		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Verificado através do sistema B&P Informática a emissão dos relatórios “Relatório Registro de Colheita” com emissão 17/04/2023 a produção total de 20.674,20 toneladas. Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório “Form 4420 - Ficha Financeira” apresentando a quantidade de 14.959,78 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2022 José Martins Verificado através do sistema B&P Informática a emissão dos relatórios “Grupo Falavinha - Resumo de Talhão” com emissão em 10/04/2023 a produção total de 19.200,00 toneladas. Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório “Form 4420 - Ficha Financeira” apresentando a quantidade de 9.609,36 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2021 José Milton Falavinha Verificado através do sistema B&P Informática a emissão dos relatórios “Grupo Falavinha - Resumo de Talhão” com emissão em 10/04/2023 a produção total de 22.937,43 toneladas. Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório “Form 4420 - Ficha Financeira” apresentando a quantidade de 16.512,02		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2022 José Milton Falavinha Verificado através do sistema B&P Informática a emissão dos relatórios “Grupo Falavinha - Resumo de Talhão” com emissão em 10/04/2023 a produção total de 10.093,66 toneladas. Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório “Form 4420 - Ficha Financeira” apresentando a quantidade de 779,54 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 7.231,27 2021 Laercio Bruno Falavinha Verificado através do sistema B&P Informática a emissão dos relatórios “Grupo Falavinha - Resumo de Talhão” com emissão em 10/04/2023 a produção total de 11.462,26 toneladas. Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório “Form 4420 - Ficha Financeira” apresentando a quantidade de 11.261,76 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2022 Laercio Bruno Falavinha Verificado através do sistema B&P Informática a emissão dos relatórios “Grupo Falavinha - Resumo de Talhão” com emissão em 10/04/2023 a produção total de 6.463,52 toneladas. Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório “Form 4420 - Ficha Financeira”		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		apresentando a quantidade de 7.558,03 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2021 Luis Fernando Calabria Verificado através do sistema Mirae Sistemas a emissão dos relatórios “Fazenda Santa Helena - LAV - Produção por Talhão Sintético” com emissão em 15/03/2023 a produção total de 3.751,06 toneladas. Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório “Form 4420 - Ficha Financeira” apresentando a quantidade de 1.214,45 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2022 Luis Fernando Calabria Verificado através do sistema Mirae Sistemas a emissão dos relatórios “Fazenda Santa Helena - LAV - Produção por Talhão Sintético” com emissão em 15/03/2023 a produção total de 2.701,98 toneladas. Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório “Form 4420 - Ficha Financeira” apresentando a quantidade de 610,44 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2021 Marcio Nicolli Verificado através do sistema ConsisaNET a emissão do relatório “Fazenda São Caetano - 30 anos - Produção por Talhão (Sintético)” com		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		emissão em 23/02/2023 a produção total de 11.258,12 toneladas Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório "Form 4420 - Ficha Financeira" apresentando a quantidade de 8.107,56 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2022 Marcio Nicolli Verificado através do sistema ConsisaNET a emissão do relatório "Fazenda São Caetano - Produção por Talhão Sintético" com emissão em 23/02/2023 a produção total de 8.499,34 toneladas Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório "Form 4420 - Ficha Financeira" apresentando a quantidade de 7.420,94 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2021 Napoleão Rutilli Verificado através do sistema B&P Informática a emissão dos relatórios "Fazenda Giane - Armazém - Entradas por Período" com emissão em 06/06/2023 a produção total de 3.517,18 toneladas. Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório "Form 4420 - Ficha Financeira" apresentando a quantidade de 257,12 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2021 Natal José Fabro		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Verificado através do sistema B&P Informática a emissão do relatório “Deciolândia Armazéns Gerais - Armazém - Entrada por Período” com emissão em 11/04/2023 a produção total de 10.280,71 toneladas. Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório “Form 4420 - Ficha Financeira” apresentando a quantidade de 779,54 toneladas de milho comprada pela unidade produtora 3.462,02 2022 Natal José Fabro Verificado através do sistema B&P Informática a emissão do relatório “Deciolândia Armazéns Gerais - Armazém - Entrada por Período” com emissão em 11/04/2023 a produção total de 6.434,78 toneladas. Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório “Form 4420 - Ficha Financeira” apresentando a quantidade de 1.195,32 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2021 Paulo Sérgio Assunção Verificado através do sistema B&P Informática a emissão do relatório “Resultados da Colheita de Milho 2021/2021” com emissão em 17/04/2023 a produção total de 11.419,27 toneladas. Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório “Form 4420 - Ficha Financeira” apresentando a quantidade de 16.264,39		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2022 Paulo Sérgio Assunção Verificado através do sistema B&P Informática a emissão do relatório “Registro de Colheita” com emissão em 17/04/2023 a produção total de 7.668,89 toneladas. Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório “Form 4420 - Ficha Financeira” apresentando a quantidade de 10.699,10 toneladas de milho comprada pela unidade produtora 2021 Raphael Pscheidt Verificado através do sistema B&P Informática a emissão do relatório “4 - Entradas no Armazém” com emissão em 18/04/2023 a produção total de 7.371,13 toneladas. Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório “Form 4420 - Ficha Financeira” apresentando a quantidade de 2.025,00 toneladas de milho comprada pela unidade produtora 2021 Romeu Ciochetta Verificado através do sistema B&P Informática a emissão do relatório “4 - Entradas no Armazém” com emissão em 18/04/2023 a produção total de 71.271,22 toneladas.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório "Form 4420 - Ficha Financeira" apresentando a quantidade de 5.970,58 toneladas de milho comprada pela unidade produtora 2022 Romeu Ciochetta Verificado através do sistema B&P Informática a emissão do relatório "4 - Entradas no Armazém" com emissão em 18/04/2023 a produção total de 50.137,64 toneladas. Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório "Form 4420 - Ficha Financeira" apresentando a quantidade de 34.166,44 toneladas de milho comprada pela unidade produtora 2021 Valdomiro Rutilli Verificado através do sistema B&P Informática a emissão do relatório "Fazenda Giane - Armazém - Entradas Período" com emissão em 11/04/2023 a produção total de 3.517,18 toneladas. Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório "Form 4420 - Ficha Financeira" apresentando a quantidade de 1.555,96 toneladas de milho comprada pela unidade produtora 2022 Valdomiro Rutilli		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Verificado através do sistema B&P Informática a emissão do relatório "Fazenda Giane - Armazém - Entradas Período" com emissão em 11/04/2023 a produção total de 6.270,22 toneladas. Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório "Form 4420 - Ficha Financeira" apresentando a quantidade de 2.995,80 toneladas de milho comprada pela unidade produtora		
3.2	Foram disponibilizadas as <u>informações referentes ao teor médio de umidade do milho</u> por produtor?	Utilizado o Informe Técnico nº2/SBQ ver.05 da ANP. Unidade 13%.		
3.3	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima</u> adquiridas para a fabricação do biocombustível, separadas por produtor?	Sim, através da planilha Lista dos Cars – Relação de Entregas de Contratos de Milho finalizados e em andamento – Escopo Elegibilidade, alimentada pelas áreas de cada CAR usando o cálculo médio do IMEA, separado por produtor. Verificado através do Sistema CS a emissão do relatório anual "Form 4420 - Ficha Financeira" de entrega de matéria prima por produtor para a unidade produtora por produtor de de biocombustível como seguem: 2022 Adriano Marcelo Nora Quantidade total de 779,54 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2021 Antônio Dilceu Guzatti Quantidade total de 5.114,29 toneladas de milho comprada pela unidade produtora.	<u>Esclarecimento</u> 2021 Paulo Sérgio Assunção Apesar da ALD adquirir 16.264,39 toneladas de milho e 2021, o produtor produziu 11.419,27 toneladas. O valor excedente de produção é justificado com o estoque de 2020 comprado pela ALD que está fora do escopo de certificação. 2022 Paulo Sérgio Assunção Quantidade total de 10.703,62 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. Apesar da ALD adquirir 10.703,62 toneladas de milho e 2021, o produtor produziu 7.668,89 toneladas. O valor excedente de produção é justificado com o estoque	

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022 Antônio Dilceu Guzatti Quantidade total de 4.954,50 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2021 Arnaldo Marty Junior Quantidade total de 7.202,39 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2022 Arnaldo Marty Junior Quantidade total de 1.798,64 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2021 Eder Jefferson Bocardi Quantidade total de 88,59 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2022 Eder Jefferson Bocardi Quantidade total de 139,66 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2021 Ivo Pedro Talheimer Quantidade total de 742,50 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2022 Ivo Pedro Talheimer Quantidade total de 3.615,94 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2021 José Afonso Gonçalves Quantidade total de 4.984,36 toneladas de milho comprada pela unidade produtora.	de 2020 comprado pela ALD que está fora do escopo de certificação.	

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022 José Afonso Gonçalves Quantidade total de 14.976,54 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2022 José Martins Quantidade total de 9.609,36 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2021 José Milton Falavinha Quantidade total de 16.523,15 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2022 José Milton Falavinha Quantidade total de 7.231,89 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2021 Laercio Bruno Falavinha Quantidade total de 11.269,63 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2022 Laercio Bruno Falavinha Quantidade total de 7.560,95 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2021 Luis Fernando Calabria Quantidade total de 1.214,45 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2022 Luis Fernando Calabria Quantidade total de 610,44 toneladas de milho comprada pela unidade produtora.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2021 Marcio Nicolli Quantidade total de 8.107,56 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2022 Marcio Nicolli Quantidade total de 7.428,52 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2021 Napoleão Rutilli Quantidade total de 257,12 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2021 Natal José Fabro Quantidade total de 3.462,02 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. 2022 Natal José Fabro Quantidade total de 1.195,32 toneladas de milho comprada pela unidade produtora 2021 Paulo Sérgio Assunção Quantidade total de 16.264,39 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. Apesar da ALD adquirir 16.264,39 toneladas de milho e 2021, o produtor produziu 11.419,27 toneladas. O valor excedente de produção é justificado com o estoque de 2020 comprado pela ALD que está fora do escopo de certificação. 2022 Paulo Sérgio Assunção		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Quantidade total de 10.703,62 toneladas de milho comprada pela unidade produtora. Apesar da ALD adquirir 10.703,62 toneladas de milho e 2021, o produtor produziu 7.668,89 toneladas. O valor excedente de produção é justificado com o estoque de 2020 comprado pela ALD que está fora do escopo de certificação. 2021 Raphael Pscheidt Quantidade total de 2.025 toneladas de milho comprada pela unidade produtora 2021 Romeu Ciochetta Quantidade total de 5.970,89 toneladas de milho comprada pela unidade produtora 2022 Romeu Ciochetta Quantidade total de 34.199,76 toneladas de milho comprada pela unidade produtora 2021 Valdomiro Rutilli Quantidade total de 1.556,08 toneladas de milho comprada pela unidade produtora 2022 Valdomiro Rutilli Quantidade total de 2.995,80 toneladas de milho comprada pela unidade produtora.		
3.4	Foi informada a <u>quantidade de palha recolhida</u> ?	N/A A empresa não recolhe palha.		
3.5	Foi informado o <u>sistema de plantio</u> utilizado de cada produtor de biomassa?	Sistema de plantio convencional		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de calcário calcítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Dados Padrão		
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de calcário dolomítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim. Verificado através de Notas Fiscais de compra de Calcário Dolomítico e confirmado com os produtores que todos os corretivos comprados são aplicados. 2022 Adriano Marcelo Nora NF1324 com emissão em 22/08/2022 referente à 30360kg de Calcário Dolomítico; NF263829 com emissão em 17/02/2022 referente à 250.000kg Calcário Dolomítico; Total de Calcário Dolomítico de aplicado de 280.360kg Rendimento apresentado de 145,48kg/ton de milho 2021 Arnoldo Marty Junior NF 53177 com emissão em 19/04/2021 referente à 50.880kg de DOLOMITICO; NF53178 com emissão em 19/04/2021 referente à 48.360 kg de DOLOMITICO; NF53179 com emissão em 19/04/2021 referente à 48.660 kg de DOLOMITICO; NF53181 com emissão em 19/04/2021 referente à 49.940 kg de DOLOMITICO;		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		NF 53182 com emissão em 19/04/2021 referente à 50.420 kg de DOLOMITICO; NF 53183 com emissão em 19/04/2021 referente à 48.460 kg de DOLOMITICO; NF 53184 com emissão em 19/04/2021 referente à 48.680 kg de DOLOMITICO; NF 53185 com emissão em 19/04/2021 referente à 49060 kg de DOLOMITICO; NF 53314 com emissão em 21/04/2021 referente à 50.460 kg de DOLOMITICO; NF 53315 com emissão em 21/04/2021 referente à 50.940 kg de DOLOMITICO; NF 53318 com emissão em 21/04/2021 referente à 51.040 kg de DOLOMITICO; NF 53319 com emissão em 21/04/2021 referente à 52.060 kg de DOLOMITICO; NF 53320 com emissão em 21/04/2021 referente à 51.720 kg de DOLOMITICO; NF 53325 com emissão em 21/04/2021 referente à 50520 kg de DOLOMITICO; NF 53333 com emissão em 21/04/2021 referente à 50760 kg de DOLOMITICO; NF 53337 com emissão em 21/04/2021 referente à 5140 kg de DOLOMITICO; NF 53401 com emissão em 22/04/2021 referente à 49460 kg de DOLOMITICO; NF 53476 com emissão em 23/04/2021 referente à 50100 kg de DOLOMITICO; NF 53477 com emissão em 23/04/2021 referente à 50460 kg de DOLOMITICO; NF 53479 com emissão em 23/04/2021 referente à 50700 kg de DOLOMITICO;		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		NF 53482 com emissão em 23/04/2021 referente à 51040 kg de DOLOMITICO; NF 53483 com emissão em 23/04/2021 referente à 50840 kg de DOLOMITICO; NF 53483 com emissão em 23/04/2021 referente à 50840 kg de DOLOMITICO; NF 53495 com emissão em 23/04/2021 referente à 49800 kg de DOLOMITICO; NF 53496 com emissão em 23/04/2021 referente à 50980 kg de DOLOMITICO; NF 53500 com emissão em 23/04/2021 referente à 49780 kg de DOLOMITICO; NF 53516 com emissão em 23/04/2021 referente à 49080 kg de DOLOMITICO; NF 53531 com emissão em 23/04/2021 referente à 49920 kg de DOLOMITICO; NF 53534 com emissão em 23/04/2021 referente à 50060 kg de DOLOMITICO; NF 53570 com emissão em 24/04/2021 referente à 49880 kg de DOLOMITICO; NF 53578 com emissão em 24/04/2021 referente à 48720 kg de DOLOMITICO Total de Calcário Dolomítico aplicado de 1.508.760kg Rendimento total apresentado de 69,23kg/ton de milho 2022 Arnoldo Marty Junior NF152276 com emissão em 17/03/2022 referente à 48.230 kg de DOLOMITICO;		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		NF 152453 com emissão em 21/03/202 referente à 47.080 kg de DOLOMITICO; NF 152538 com emissão em 22/03/2022 referente à 47.990 kg de DOLOMITICO; NF 152623 com emissão em 22/03/2022 referente à 45.920 kg de DOLOMITICO; NF 152673 com emissão em 23/03/2022 referente à 46.370 kg de DOLOMITICO; NF 152759 com emissão em 24/03/2022 referente à 47.930 kg de DOLOMITICO; NF 152834 com emissão em 25/03/2022 referente à 46.620 kg de DOLOMITICO; NF 152921 com emissão em 25/03/2022 referente à 47.170 kg de DOLOMITICO; NF 153061 com emissão em 28/03/2022 referente à 47.150 kg de DOLOMITICO; NF 15311 com emissão em 29/03/2022 referente à 47.460 kg de DOLOMITICO; NF 153242 com emissão em 31/03/2022 referente à 46.800 kg de DOLOMITICO; NF 153414 com emissão em 02/04/2022 referente à 47.340 kg de DOLOMITICO; NF 153510 com emissão em 04/04/2022 referente à 48.440 kg de DOLOMITICO; NF 153602 com emissão em 05/04/2022 referente à 47.150 kg de DOLOMITICO; NF 154344 com emissão em 14/04/2022 referente à 46.660 kg de DOLOMITICO; NF 154488 com emissão em 16/04/2022 referente à 47.470 kg de DOLOMITICO; NF 154610 com emissão em 18/04/2022 referente à 46.960 kg de DOLOMITICO;		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		NF 154696 com emissão em 19/04/2022 referente à 47.470 kg de DOLOMITICO; NF 154783 com emissão em 20/04/2022 referente à 47.430 kg de DOLOMITICO; NF 155007 com emissão em 23/04/2022 referente à 46.920 kg de DOLOMITICO; NF 155215 com emissão em 25/04/2022 referente à 46.880 kg de DOLOMITICO; NF 155297 com emissão em 26/04/2022 referente à 46.790 kg de DOLOMITICO; NF 155416 com emissão em 27/04/2022 referente à 46.520 kg de DOLOMITICO; NF 155496 com emissão em 28/04/2022 referente à 46.490 kg de DOLOMITICO; NF 155619 com emissão em 28/04/2022 referente à 47.130 kg de DOLOMITICO; NF 155762 com emissão em 29/04/2022 referente à 47.080 kg de DOLOMITICO; NF 155874 com emissão em 02/05/2022 referente à 47.030 kg de DOLOMITICO; NF 156014 com emissão em 03/05/2022 referente à 46.900 kg de DOLOMITICO; NF 156043 com emissão em 03/05/2022 referente à 4.190 kg de DOLOMITICO; NF 156116 com emissão em 04/05/2022 referente à 46.770 kg de DOLOMITICO; NF 156160 com emissão em 04/05/2022 referente à 45.950 kg de DOLOMITICO; NF 156206 com emissão em 04/05/2022 referente à 46.020 kg de DOLOMITICO; NF 153272 com emissão em 05/05/2022 referente à 46.040 kg de DOLOMITICO;		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		NF 156330 com emissão em 05/05/2022 referente à 46.900 kg de DOLOMITICO; NF 156381 com emissão em 06/05/2022 referente à 47.320 kg de DOLOMITICO; NF 156399 com emissão em 06/05/2022 referente à 17.670 kg de DOLOMITICO; NF 156440 com emissão em 06/05/2022 referente à 46.390 kg de DOLOMITICO; NF 156743 com emissão em 10/05/2022 referente à 48.040 kg de DOLOMITICO Total de Calcário Dolomítico aplicado de 1.714.670kg Rendimento total apresentado de 100,7kg/ton de milho 2021 Eder Jefferson Bocardi Total de Calcário Dolomítico aplicado de 560.660kg Rendimento total apresentado de 92,93 kg/ton de milho 2022 Eder Jefferson Bocardi Total de Calcário Dolomítico aplicado de 1.203.300kg Rendimento total apresentado de 148,06 kg/ton de milho 2021 Ivo Pedro Talheimer Total de Calcário Dolomítico aplicado de 1.127.940kg		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 194,03 kg/ton de milho 2021 José Afonso Gonçalves Total de Calcário Dolomítico aplicado de 2.493.460kg Rendimento total apresentado de 108,79 kg/ton de milho 2022 José Afonso Gonçalves Total de Calcário Dolomítico aplicado de 4.815.270kg Rendimento total apresentado de 232,91 kg/ton de milho 2021 José Milton Falavinha Total de Calcário Dolomítico aplicado de 47.860kg Rendimento total apresentado de 2,08 kg/ton de milho 2022 José Milton Falavinha Total de Calcário Dolomítico aplicado de 93.780kg Rendimento total apresentado de 9,29 kg/ton de milho 2021 Laercio Bruno Falavinha Total de Calcário Dolomítico aplicado de 234.900 kg		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 20,49 kg/ton de milho 2022 Laercio Bruno Falavinha Total de Calcário Dolomítico aplicado de 139.100kg Rendimento total apresentado de 21,52 kg/ton de milho 2021 Marcio Nicolli Total de Calcário Dolomítico aplicado de 1.992.030kg Rendimento total apresentado de 176,94 kg/ton de milho 176,94 2022 Marcio Nicolli Total de Calcário Dolomítico aplicado de 47.380kg Rendimento total apresentado de 5,57 kg/ton de milho 2021 Napoleão Rutilli Total de Calcário Dolomítico aplicado de 370.020kg Rendimento total apresentado de 106,06 kg/ton de milho 2021 Natal José Fabro Total de Calcário Dolomítico aplicado de 1.997.210kg		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 194,27 kg/ton de milho 2022 Natal José Fabro Total de Calcário Dolomítico aplicado de 370.020kg Rendimento total apresentado de 106,06 kg/ton de milho 4,51 2021 Paulo Sérgio Assunção Total de Calcário Dolomítico aplicado de 1.721,140kg Rendimento total apresentado de 150,72 kg/ton de milho 2022 Paulo Sérgio Assunção Total de Calcário Dolomítico aplicado de 1.662.370kg Rendimento total apresentado de 216,77 kg/ton de milho 2021 Raphael Pscheidt Total de Calcário Dolomítico aplicado de 1.662.370kg Rendimento total apresentado de 315,93 kg/ton de milho 2021 Romeu Ciochetta Total de Calcário Dolomítico aplicado de 7.344.7800kg		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 103,55 kg/ton de milho 2022 Romeu Ciochetta Total de Calcário Dolomítico aplicado de 9.990.460kg Rendimento total apresentado de 199,44 kg/ton de milho 2021 Valdomiro Rutilli Total de Calcário Dolomítico aplicado de 736.130kg Rendimento total apresentado de 209,30 kg/ton de milho 2022 Valdomiro Rutilli Total de Calcário Dolomítico aplicado de 191.860kg Rendimento total apresentado de 30,60 kg/ton de milho		
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>gesso</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A Não houve utilização de Gesso para a cultura de Milho.	Esclarecimento A aplicação de Gesso é realizada apenas no plantio de Soja	

5. Dados Fase Agrícola – Sementes				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	Foram disponibilizadas as quantidades totais anuais de <u>sementes</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos dos montantes utilizados dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim. Verificado através de Notas Fiscais de compra de Sementes, das planilhas anuais “Padrão fornecedor primário EG1M_Milho_” de cada produtor e confirmado com os produtores que		

5. Dados Fase Agrícola – Sementes				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		todas as sementes adquiridas são utilizadas no plantio dentro do ano civil. 2022 Adriano Marcelo Nora Total de Semente utilizada no plantio de 4.075,89kg Rendimento total apresentado de 1,52 kg/ton de milho 2021 Antônio Dilceu Guzatti Total de Semente utilizada no plantio de 29.218,60kg Rendimento total apresentado de 1,41 kg/ton de milho 2022 Antônio Dilceu Guzatti Total de Semente utilizada no plantio de 21.022,41kg Rendimento total apresentado de 1,27 kg/ton de milho 2021 Arnoldo Marty Junior Total de Semente utilizada no plantio de 49.424,87kg Rendimento total apresentado de 2,27 kg/ton de milho 2022 Arnoldo Marty Junior Total de Semente utilizada no plantio de 21.901,05kg Rendimento total apresentado de 1,29 kg/ton de milho		

5. Dados Fase Agrícola – Sementes				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2021 Eder Jefferson Bocardi Total de Semente utilizada no plantio de 11.697,50kg Rendimento total apresentado de 1,98 kg/ton de milho 2022 Eder Jefferson Bocardi Total de Semente utilizada no plantio de 68.525,29kg Rendimento total apresentado de 8,43 kg/ton de milho 2021 Ivo Pedro Talheimer Total de Semente utilizada no plantio de 5.936,820kg Rendimento total apresentado de 1,02 kg/ton de milho 2022 Ivo Pedro Talheimer Total de Semente utilizada no plantio de 19.197,56kg Rendimento total apresentado de 4,89 kg/ton de milho 2021 José Afonso Gonçalves Total de Semente utilizada no plantio de 3.853,18kg Rendimento total apresentado de 0,17kg/ton de milho 2022 José Afonso Gonçalves		

5. Dados Fase Agrícola – Sementes				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Total de Semente utilizada no plantio de 15.578,79kg Rendimento total apresentado de 0,75 kg/ton de milho 2022 José Martins Total de Semente utilizada no plantio de 6.305,10kg Rendimento total apresentado de 0,33 kg/ton de milho 2021 José Milton Falavinha Total de Semente utilizada no plantio de 37.538,83kg Rendimento total apresentado de 1,64 kg/ton de milho 2022 José Milton Falavinha Total de Semente utilizada no plantio de 18.861,26kg Rendimento total apresentado de 1,87 kg/ton de milho 2021 Laercio Bruno Falavinha Total de Semente utilizada no plantio de 28.049,97kg Rendimento total apresentado de 2,45 kg/ton de milho 2022 Laercio Bruno Falavinha Total de Semente utilizada no plantio de 9.511,61kg		

5. Dados Fase Agrícola – Sementes				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 1,47 kg/ton de milho 2021 Luis Fernando Calabria Total de Semente utilizada no plantio de 6.171,76kg Rendimento total apresentado de 1,65 kg/ton de milho 2022 Luis Fernando Calabria Total de Semente utilizada no plantio de 7.878,56kg Rendimento total apresentado de 2,92 kg/ton de milho 2021 Marcio Nicolli Total de Semente utilizada no plantio de 14.309,29kg Rendimento total apresentado de 1,27 kg/ton de milho 2022 Marcio Nicolli Total de Semente utilizada no plantio de 45.343,39kg Rendimento total apresentado de 5,33 kg/ton de milho 2021 Napoleão Rutilli Total de Semente utilizada no plantio de 5.400,81kg Rendimento total apresentado de 1,54 kg/ton de milho		

5. Dados Fase Agrícola – Sementes				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2021 Natal José Fabro Total de Semente utilizada no plantio de 11.017,93kg Rendimento total apresentado de 1,07 kg/ton de milho 2022 Natal José Fabro Total de Semente utilizada no plantio de 5.661,18kg Rendimento total apresentado de 0,88 kg/ton de milho 2021 Paulo Sérgio Assunção Total de Semente utilizada no plantio de 29.139,78kg Rendimento total apresentado de 2,55 kg/ton de milho 2022 Paulo Sérgio Assunção Total de Semente utilizada no plantio de 19.044,43kg Rendimento total apresentado de 2,48 kg/ton de milho 2021 Raphael Pscheidt Total de Semente utilizada no plantio de 24.989,37kg Rendimento total apresentado de 3,39 kg/ton de milho 2021 Romeu Ciochetta		

5. Dados Fase Agrícola – Sementes				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Total de Semente utilizada no plantio de 155.256,48kg Rendimento total apresentado de 2,18 kg/ton de milho 2022 Romeu Ciochetta Total de Semente utilizada no plantio de 171.863,23kg Rendimento total apresentado de 3,43 kg/ton de milho 2021 Valdomiro Rutilli Total de Semente utilizada no plantio de 2.593,79kg Rendimento total apresentado de 0,74 kg/ton de milho 2022 Valdomiro Rutilli Total de Semente utilizada no plantio de 7.394,5kg Rendimento total apresentado de 1,18 kg/ton de milho 2021 Vlademir Tavares Total de Semente utilizada no plantio de 106.456,51kg Rendimento total apresentado de 2,75 kg/ton de milho 2022 Vlademir Tavares Total de Semente utilizada no plantio de 155.517,33kg		

5. Dados Fase Agrícola – Sementes

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 3,49 kg/ton de milho		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão																																												
6.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>ureia</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. Verificado através de Notas Fiscais de compra de fertilizantes, das planilhas anuais “Padrão fornecedor primário EG1M_Milho_” de cada produtor e confirmado individualmente com os produtores os seguintes consumos e rendimentos de nitrogênio de Uréia: <table><tr><th>Produtor</th><th>Tonelada de milho</th><th>Ureia (Kg N)</th><th>Ureia (Kg N/t milho)</th></tr><tr><td>2021 José Milton Falavinha</td><td>22997,43</td><td>56250,00</td><td>2,45</td></tr><tr><td>2021 Luis Fernando Calabria</td><td>3751,06</td><td>78660,00</td><td>20,97</td></tr><tr><td>2021 Napoleão Rutilli</td><td>3517,18</td><td>82759,50</td><td>23,53</td></tr><tr><td>2021 Natal José Fabro</td><td>10280,71</td><td>106800,00</td><td>10,39</td></tr><tr><td>2021 Raphael Pscheidt</td><td>7371,13</td><td>17008,00</td><td>2,31</td></tr><tr><td>2021 Vlademir Tavares</td><td>38643,00</td><td>6750,00</td><td>0,17</td></tr><tr><td>2022 Adriano Marcelo Nora</td><td>1927,18</td><td>2300,00</td><td>1,19</td></tr><tr><td>2022 José Martins</td><td>19200</td><td>57873,06</td><td>3,01</td></tr><tr><td>2022 José Milton Falavinha</td><td>10093,66</td><td>263521,40</td><td>26,11</td></tr><tr><td>2022 Vlademir Tavares</td><td>44526</td><td>27450,00</td><td>0,62</td></tr></table>	Produtor	Tonelada de milho	Ureia (Kg N)	Ureia (Kg N/t milho)	2021 José Milton Falavinha	22997,43	56250,00	2,45	2021 Luis Fernando Calabria	3751,06	78660,00	20,97	2021 Napoleão Rutilli	3517,18	82759,50	23,53	2021 Natal José Fabro	10280,71	106800,00	10,39	2021 Raphael Pscheidt	7371,13	17008,00	2,31	2021 Vlademir Tavares	38643,00	6750,00	0,17	2022 Adriano Marcelo Nora	1927,18	2300,00	1,19	2022 José Martins	19200	57873,06	3,01	2022 José Milton Falavinha	10093,66	263521,40	26,11	2022 Vlademir Tavares	44526	27450,00	0,62		
Produtor	Tonelada de milho	Ureia (Kg N)	Ureia (Kg N/t milho)																																													
2021 José Milton Falavinha	22997,43	56250,00	2,45																																													
2021 Luis Fernando Calabria	3751,06	78660,00	20,97																																													
2021 Napoleão Rutilli	3517,18	82759,50	23,53																																													
2021 Natal José Fabro	10280,71	106800,00	10,39																																													
2021 Raphael Pscheidt	7371,13	17008,00	2,31																																													
2021 Vlademir Tavares	38643,00	6750,00	0,17																																													
2022 Adriano Marcelo Nora	1927,18	2300,00	1,19																																													
2022 José Martins	19200	57873,06	3,01																																													
2022 José Milton Falavinha	10093,66	263521,40	26,11																																													
2022 Vlademir Tavares	44526	27450,00	0,62																																													

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão																																
		Rendimento total de N de Uréia apresentado de 8,13 kg/ton de milho.																																		
6.2	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?	Sim. Verificado através de Notas Fiscais de compra de fertilizantes, das planilhas anuais “Padrão fornecedor primário EG1M_Milho_” de cada produtor e confirmado individualmente com os produtores os seguintes consumos e rendimentos de MAP, por Kg de nitrogênio e kg de P2O5 por tonelada de matéria-prima. MAP em Nitrogênio <table><tr><th>Produtor</th><th>Tonelada de milho</th><th>Fosfato Monoamônico (MAP) (Kg N)</th><th>Fosfato Monoamônico (MAP) (Kg N/t)</th></tr><tr><td>2021 José Afonso Gonçalves</td><td>22.918,98</td><td>20,00</td><td>-</td></tr><tr><td>2021 José Milton Falavinha</td><td>22.997,43</td><td>13.122,00</td><td>0,57</td></tr><tr><td>2021 Luis Fernando Calabria</td><td>3.751,06</td><td>5.500,00</td><td>1,47</td></tr><tr><td>2021 Napoleão Rutilli</td><td>3.517,18</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>2021 Vlademir Tavares</td><td>38.643,00</td><td>33.054,60</td><td>0,86</td></tr><tr><td>2022 Romeu Ciochetta</td><td>50.137,64</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>2022 Vlademir Tavares</td><td>44.526,00</td><td>31.758,10</td><td>0,71</td></tr></table> MAP em P2O5	Produtor	Tonelada de milho	Fosfato Monoamônico (MAP) (Kg N)	Fosfato Monoamônico (MAP) (Kg N/t)	2021 José Afonso Gonçalves	22.918,98	20,00	-	2021 José Milton Falavinha	22.997,43	13.122,00	0,57	2021 Luis Fernando Calabria	3.751,06	5.500,00	1,47	2021 Napoleão Rutilli	3.517,18	-	-	2021 Vlademir Tavares	38.643,00	33.054,60	0,86	2022 Romeu Ciochetta	50.137,64	-	-	2022 Vlademir Tavares	44.526,00	31.758,10	0,71		
Produtor	Tonelada de milho	Fosfato Monoamônico (MAP) (Kg N)	Fosfato Monoamônico (MAP) (Kg N/t)																																	
2021 José Afonso Gonçalves	22.918,98	20,00	-																																	
2021 José Milton Falavinha	22.997,43	13.122,00	0,57																																	
2021 Luis Fernando Calabria	3.751,06	5.500,00	1,47																																	
2021 Napoleão Rutilli	3.517,18	-	-																																	
2021 Vlademir Tavares	38.643,00	33.054,60	0,86																																	
2022 Romeu Ciochetta	50.137,64	-	-																																	
2022 Vlademir Tavares	44.526,00	31.758,10	0,71																																	

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria				Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Produtor	Tonelada de milho	Fosfato Monoamônico (MAP) (Kg P2O5)	Fosfato Monoamônico (MAP) (Kg P2O5/t)		
		2021 José Afonso Gonçalves	22.918,98	102,00	-		
		2021 José Milton Falavinha	22.997,43	67.068,00	2,92		
		2021 Luis Fernando Calabria	3.751,06	26.000,00	6,93		
		2021 Napoleão Rutilli	3.517,18	11.500,00	3,27		
		2021 Vlademir Tavares	38.643,00	156.817,20	4,06		
		2022 Romeu Ciochetta	50.137,64	448,20	0,01		
		2022 Vlademir Tavares	44.526,00	150.129,20	3,37		
		Rendimento total de N de MAP apresentado de 0,17 kg N/ton de milho. Rendimento total de P2O5 de MAP apresentado de 0,83 kg P2O5/ton de milho.					
6.3	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?	N/A. Os produtores não consumiram DAP no período de escopo.					
6.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrito de amônio	Sim. Verificado através de Notas Fiscais de compra de fertilizantes, das planilhas anuais "Padrão fornecedor primário EG1M Milho_" de cada produtor e confirmado					

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos																	
Ite m	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclar ecimento	Conclusã o												
	por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	individualmente com os produtores os seguintes consumos e rendimentos de nitrogênio de nitrato de amônio. <table><tr><td></td><td></td><td>Nitrato de amônio (Kg N)</td><td>Nitrato de amônio (Kg N/t)</td></tr><tr><td>2021 Vladimir Tavares</td><td>38643,00</td><td>972,00</td><td>0,03</td></tr><tr><td>2022 Romeu Ciochetta</td><td>50137,64</td><td>32,50</td><td>0,00</td></tr></table> Rendimento total de nitrato de amônio apresentado de 0,00 kg N/ton de milho.				Nitrato de amônio (Kg N)	Nitrato de amônio (Kg N/t)	2021 Vladimir Tavares	38643,00	972,00	0,03	2022 Romeu Ciochetta	50137,64	32,50	0,00		
		Nitrato de amônio (Kg N)	Nitrato de amônio (Kg N/t)														
2021 Vladimir Tavares	38643,00	972,00	0,03														
2022 Romeu Ciochetta	50137,64	32,50	0,00														
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A. Os produtores não consumiram solução de nitrato de amônio e ureia (UAN) no período de escopo.															
6.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A. Os produtores não consumiram amônia anidra no período de escopo.															

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos							
Ite m	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclar ecimento	Conclusã o	
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de sulfato de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	Sim. Verificado através de Notas Fiscais de compra de fertilizantes, das planilhas anuais “Padrão fornecedor primário EG1M_Milho_” de cada produtor e confirmado individualmente com os produtores os seguintes consumos e rendimentos de nitrogênio de sulfato de amônio.					
				Sulfato de amônio (Kg N)	Sulfato de amônio (Kg N/t)		
		Produtor	Tonelada de milho				
		2021 Vlademir Tavares	38643,00	36000,00	0,93		
		2022 Adriano Marcelo Nora	1927,18	32800,00	17,02		
		2022 José Milton Falavinha	10093,66	48207,75	4,78		
		2022 Romeu Ciochetta	50137,64	2,50	0,00		
Rendimento total de sulfato de amônio apresentado de 0,24 kg N/ton de milho.							
6.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrato de amônio e cálcio (CAN) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A. Os produtores não consumiram nitrato de amônio e cálcio (CAN) no período de escopo.					

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos																	
Ite m	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclar ecimento	Conclusã o												
6.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato simples (SSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P2O5 por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. Verificado através de Notas Fiscais de compra de fertilizantes, das planilhas anuais “Padrão fornecedor primário EG1M_Milho_” de cada produtor e confirmado individualmente com os produtores os seguintes consumos e rendimentos de superfosfato simples (SSP). <table><tr><th>Produtor</th><th>Tonelada de milho</th><th>Superfosfato simples (SSP) (Kg P2O5)</th><th>Superfosfato simples (SSP) (Kg P2O5/t)</th></tr><tr><td>2022 Eder Jefferson Bocardi</td><td>8126,92</td><td>58140,00</td><td>7,15</td></tr><tr><td>2022 Romeu Ciochetta</td><td>50137,64</td><td>2,50</td><td>0,00</td></tr></table> Rendimento total de superfosfato simples (SSP) apresentado de 6,17 kg P2O5/ton de milho.		Produtor	Tonelada de milho	Superfosfato simples (SSP) (Kg P2O5)	Superfosfato simples (SSP) (Kg P2O5/t)	2022 Eder Jefferson Bocardi	8126,92	58140,00	7,15	2022 Romeu Ciochetta	50137,64	2,50	0,00		
Produtor	Tonelada de milho	Superfosfato simples (SSP) (Kg P2O5)	Superfosfato simples (SSP) (Kg P2O5/t)														
2022 Eder Jefferson Bocardi	8126,92	58140,00	7,15														
2022 Romeu Ciochetta	50137,64	2,50	0,00														
6.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato triplo (TSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P2O5 por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A. Os produtores não consumiram superfosfato triplo (TSP) no período de escopo.															
6.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cloreto de potássio (KCI) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em	Sim. Verificado através de Notas Fiscais de compra de fertilizantes, das planilhas anuais “Padrão fornecedor primário EG1M_Milho_” de cada produtor e confirmado individualmente com os produtores os seguintes consumos e rendimentos de cloreto de potássio (KCI).															

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos							
Ite m	Questão	Resultados da Auditoria				Correção/Esclar ecimento	Conclusã o
	kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?						
		Produtor	Tonelada de milho	Cloreto de potássio (KCl) (Kg K ₂ O)	Cloreto de potássio (KCl) (Kg K ₂ O/t)		
		2021 Eder JeffersonBocardi	6033,22	419988,00	69,61		
		2021 José Milton Falavinha	22997,43	217920,00	9,4800		
		2021 Luis Fernando Calabria	3751,06	30000,00	8,00		
		2021 Napoleão Rutilli	3517,18	55173,00	15,69		
		2021 Natal José Fabro	10280,71	71200,00	6,93		
		2021 Raphael Pscheidt	7371,13	242676,00	32,92		
		2021 Romeu Ciochetta	71271,22	855500,00	12,00		
		2021 Valdomiro Rutilli	3517,18	311320,40	88,51		
		2021 Vlademir Tavares	38643,00	57639,46	1,49		
		2022 Adriano Marcelo Nora	1927,18	28800,00	14,94		
		2022 Eder Jefferson Bocardi	8126,92	269994,00	33,22		
		2022 Romeu Ciochetta	50137,64	662062,50	13,20		
		2022 Valdomiro Rutilli	6270,22	123000,00	19,62		
		2022 Vlademir Tavares	44526	253700,00	5,70		
		Rendimento total de cloreto de potássio (KCl) apresentado de 10,42 kg K ₂ O/ton de milho.					
6.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros fertilizantes sintéticos por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P ₂ O ₅ e em kg de K ₂ O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. Verificado através de Notas Fiscais de compra de fertilizantes, das planilhas anuais “Padrão fornecedor primário EG1M_Milho_” de cada produtor e confirmado individualmente com os produtores os seguintes consumos e rendimentos de outros fertilizantes sintéticos em kg de nitrogênio, em kg de P ₂ O ₅ e em kg de K ₂ O por tonelada de matéria-prima. Outros como Nitrogênio				Correção Por erro de digitação, havia sido declarado o rendimento de 4,12kg de N/ton de milho para outros fertilizantes sintéticos para o produtor José Afonso Gonçalves em 2022.	28/09/2023
		Produtor	Tonelada de milho	Outros (Kg N)	Outros (Kg N/t)		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria				Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2021 Antônio Dilceu Guzatti	20719,38	547363,40	26,42	Corrigido para 16,29kg de N/ton de milho.	
		2021 Arnaldo Marty Junior	21793,08	546074,15	25,06		
		2021 José Afonso Gonçalves	22918,98	94350,00	4,12		
		2021 Laercio Bruno Falavinha	11462,26	228820,00	19,96		
		2021 Luis Fernando Calabria	3751,06	94760,00	25,26		
		2021 Marcio Nicolli	11258,12	0,00	0,00		
		2021 Napoleão Rutilli	3517,18	21620,00	6,15		
		2021 Natal José Fabro	10280,71	106800,00	10,39		
		2021 Paulo Sérgio Assunção	11419,27	42378,75	3,71		
		2021 Raphael Pscheidt	7371,13	18,06	0,00		
		2021 Romeu Ciochetta	71271,22	1094259,30	15,35		
		2021 Valdomiro Rutilli	3517,18	35855,60	10,19		
		2021 Vlademir Tavares	38643,00	278530,00	7,21		
		2022 Antônio Dilceu Guzatti	16564,56	216064,50	13,04		
		2022 Arnaldo Marty Junior	17028,07	518306,00	30,44		
		2022 Ivo Pedro Talheimer	3929,72	17614,69	4,48		
		2022 José Afonso Gonçalves	20674,2	336779,40	16,29		
		2022 José Martins	19200	14852,37	0,77		
		2022 Laercio Bruno Falavinha	6463,52	140100,00	21,68		
		2022 Marcio Nicolli	8499,34	2700,00	0,32		
		2022 Natal José Fabro	6434,78	78874,10	12,26		
		2022 Paulo Sérgio Assunção	7668,89	107268,00	13,99		
		2022 Romeu Ciochetta	50137,64	963492,80	19,22		
		2022 Valdomiro Rutilli	6270,22	7225,80	1,15		
		2022 Vlademir Tavares	44526	1193350,00	26,80		
		Outros como P2O5					
		Produtor	Tonelada de milho	Outros (Kg P2O5)	Outros (Kg P2O5/t)		
		2021 Antônio Dilceu Guzatti	20719,38	504150,50	24,33		
		2021 Arnaldo Marty Junior	21793,08	159609,75	7,32		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria				Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2021 José Afonso Gonçalves	22918,98	157250,00	6,86		
		2021 Laercio Bruno Falavinha	11462,26	156900,00	13,69		
		2021 Marcio Nicolli	11258,12	16,00	0,00		
		2021 Napoleão Rutilli	3517,18	18400,00	5,23		
		2021 Natal José Fabro	10280,71	18,00	0,00		
		2021 Paulo Sérgio Assunção	11419,27	70556,25	6,18		
		2021 Raphael Pscheidt	7371,13	7,75	0,00		
		2021 Romeu Ciochetta	71271,22	1320504,50	18,53		
		2021 Valdomiro Rutilli	3517,18	138858,40	39,48		
		2021 Vlademir Tavares	38643,00	173160,00	4,48		
		2022 Arnaldo Marty Junior	17028,07	161700,00	9,50		
		2022 Ivo Pedro Talheimer	3929,72	44576,96	11,34		
		2022 José Afonso Gonçalves	20674,2	154799,00	7,49		
		2022 José Martins	19200	37702,17	1,96		
		2022 Marcio Nicolli	8499,34	500,00	0,06		
		2022 Natal José Fabro	6434,78	78050,00	12,13		
		2022 Romeu Ciochetta	50137,64	990090,50	19,75		
		2022 Valdomiro Rutilli	6270,22	12043,00	1,92		
		2022 Vlademir Tavares	44526	392080,00	8,81		
		Outros como K2O					
		Produtor	Tonelada de milho	Outros (Kg K2O)	Outros (Kg K2O/t)		
		2021 Antônio Dilceu Guzatti	20719,38	144043,00	6,95		
		2021 Arnaldo Marty Junior	21793,08	283822,20	13,02		
		2021 Laercio Bruno Falavinha	11462,26	79200,00	6,91		
		2021 Natal José Fabro	10280,71	71200,00	6,93		
		2021 Paulo Sérgio Assunção	11419,27	50,00	0,00		
		2021 Raphael Pscheidt	7371,13	28,38	0,00		
		2021 Romeu Ciochetta	71271,22	458724,00	6,44		
		2021 Valdomiro Rutilli	3517,18	132200,00	37,59		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos							
Item	Questão	Resultados da Auditoria				Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2021 Vladimir Tavares	38643,00	55320,00	1,43		
		2022 Antônio Dilceu Guzatti	16564,56	39159,80	2,36		
		2022 Arnaldo Marty Junior	17028,07	277204,00	16,28		
		2022 Ivo Pedro Talheimer	3929,72	53,91	0,01		
		2022 José Afonso Gonçalves	20674,2	162600,00	7,86		
		2022 Laercio Bruno Falavinha	6463,52	93400,00	14,45		
		2022 Marcio Nicoli	8499,34	1600,00	0,19		
		2022 Natal José Fabro	6434,78	30287,00	4,71		
		2022 Paulo Sérgio Assunção	7668,89	71512,00	9,32		
		2022 Romeu Ciochetta	50137,64	760334,90	15,16		
		2022 Valdomiro Rutilli	6270,22	82000,00	13,08		
		2022 Vladimir Tavares	44526	132240,00	2,97		
		Rendimento total de outros N apresentado de 9,04 kg N/ton de milho. Rendimento total de outros P2O5 apresentado de 6,39 kg P2O5/ton de milho. Rendimento total de outros K2O apresentado de 4,30 kg K2O/ton de milho.					
6.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio dos outros fertilizantes</u> utilizados?	Sim, conforme memorial e ficha técnica dos produtos: Outros como N MN 30 00 20; 18 15 00 +16S; 30-00-20; Super S 16-20-00 + 12% S (13% S-SO ₄); Adubo 15-25-00 + 16,4% S + 11,5% S(SO ₄); Adubo 15-25-00 + 15,7% S + 11,3% S(SO ₄); Adubo 30-00-20; Adubo 25-00-15; Adubo 25-00-15; Adubo 13-33-00 (S 15); YOGEN 5; 13% N - 33% P2O5 - 00% K2O - 15% S; Adubo 15-25-00 + 16,4 S + 11,5 S (SO ₄); 16 20 00; Adubo 15-25-00 + 16,4% S + 11,5% S(SO ₄); 30-00-20 UREA GRANULADA; EXTRA TOTAL 02-28-00; KBT BIOFLEX; MS15E 15 25 00 S15 MIX; SUPER S 16-20-00 + 12% S GRANULADO; YOGEN MN 10%; EXTRA TOTAL 02-28-00; MS15E 15 25 00 S15 MIX; MICROESSENTIALS S15 13 33 00; NMURG 30 00 20 UR GR; 02 28 00; MM 36 00 12. Outros como P2O5					

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		18 15 00 +16S; Super S 16-20-00 + 12% S (13% S-SO₄); Adubo 15-25-00 + 16,4% S + 11,5% S(SO₄); Adubo 15-25-00 + 15,7% S + 11,3% S(SO₄); Adubo 13-33-00 (S 15); YOGEN 5; 13% N - 33% P₂O₅ - 00% K₂O - 15% S; Adubo 15-25-00 + 16,4 S + 11,5 S (SO₄); Adubo 15-25-00 + 16,4 S + 11,5 S (SO₄); 16 20 00; Adubo 15-25-00 + 16,4% S + 11,5% S(SO₄); EXTRA TOTAL 02-28-00; KBT BIOFLEX; MS15E 15 25 00 S15 MIX; SUPER S 16-20-00 + 12% S GRANULADO; YOGEN MN 10%; EXTRA TOTAL 02-28-00; MS15E 15 25 00 S15 MIX; 02 28 00 Outros como K₂O MN 30 00 20; 30-00-20; Adubo 30-00-20; Adubo 25-00-15; YOGEN 5; 30-00-20 UREIA GRANULADA; KBT BIOFLEX; YOGEN MN 10%; MICROESSENTIALS S15 13 33 00; NMURG 30 00 20 UR GR; MM 36 00 12		

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

Anexo I – Dados Fisco Agrícolas – Síntese de Fortificantes Orgânicos/Organominerais																				
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão															
7.1	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?	Sim. Verificado através de Notas Fiscais de compra de fertilizantes, das planilhas anuais “Padrão fornecedor primário EG1M_Milho_” de cada produtor e confirmado individualmente com os produtores os seguintes consumos e rendimentos de outros fertilizantes orgânicos/organominerais por tonelada de matéria-prima.																		
		<table><thead><tr><th>Produtor</th><th>Tonelada de milho</th><th>Cinzas (Kg)</th><th>Cinzas (Kg/t)</th></tr></thead><tbody><tr><td>2021 José Afonso Gonçalves</td><td>22918,98</td><td>535660,00</td><td>23,37</td></tr><tr><td>2021 José Milton Falavinha</td><td>22997,43</td><td>4643540,00</td><td>202,44</td></tr><tr><td>2021 Marcio Nicolli</td><td>11258,12</td><td>2488280,00</td><td>221,02</td></tr></tbody></table>	Produtor	Tonelada de milho	Cinzas (Kg)	Cinzas (Kg/t)	2021 José Afonso Gonçalves	22918,98	535660,00	23,37	2021 José Milton Falavinha	22997,43	4643540,00	202,44	2021 Marcio Nicolli	11258,12	2488280,00	221,02		
Produtor	Tonelada de milho	Cinzas (Kg)	Cinzas (Kg/t)																	
2021 José Afonso Gonçalves	22918,98	535660,00	23,37																	
2021 José Milton Falavinha	22997,43	4643540,00	202,44																	
2021 Marcio Nicolli	11258,12	2488280,00	221,02																	

8. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade								
Ite m	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclareciment o	Conclusã o		
8.1	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	B10 e BX						
8.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, Verificado através de Notas Fiscais de compra de Diesel, das planilhas anuais “Padrão fornecedor primário EG1M_Milho_” de cada produtor e confirmado individualmente com os produtores os seguintes consumos e rendimentos de Diesel.						
		Produtor	Tonelada de Milho	Litro de Diesel			B10 L/t Milho	BX L/ t mLho
		2021 Antônio Dilceu Guzatti	20719,38	46000,00			2,22	0,00
		2021 Arnaldo Marty Junior	21793,08	136000,00			3,95	2,29
		2021 Eder JeffersonBocardi	6033,22	150000,00			7,46	17,40
		2021 Ivo Pedro Talheimer	5813,35	20868,86			3,52	0,07
		2021 José Afonso Gonçalves	22918,98	249108,94			4,63	6,24
		2021 José Milton Falavinha	22997,43	158000,00			1,40	5,49
		2021 Laercio Bruno Falavinha	11462,26	20000,00			0,00	1,74
		2021 Luis Fernando Calabria	3751,06	80000,00			2,67	18,66
		2021 Marcio Nicolli	11258,12	91963,92			2,96	5,20
		2021 Napoleão Rutilli	3517,18	62000,00			0,00	17,63
		2021 Natal José Fabro	10280,71	137561,21			5,67	8,20
		2021 Paulo Sérgio Assunção	11419,27	156105,64			3,78	9,89
		2021 Raphael Pscheidt	7371,13	43963,11			1,91	4,05
		2021 Romeu Ciochetta	71271,22	558098,93			2,51	5,32
		2021 Valdomiro Rutilli	3517,18	2318,22			0,25	0,40

8. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria					Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2021 Vladimir Tavares	38643,00	620000,00	5,30	7,58		
		2022 Adriano Marcelo Nora	1927,18	43000,00	22,31	0,00		
		2022 Antônio Dilceu Guzatti	16564,56	42000,00	2,54	0,00		
		2022 Arnaldo Marty Junior	17028,07	214000,00	12,57	0,00		
		2022 Eder Jefferson Bocardi	8126,92	65000,00	8,00	0,00		
		2022 Ivo Pedro Talheimer	3929,72	26815,58	6,82	0,00		
		2022 José Afonso Gonçalves	20674,20	162717,16	7,87	0,00		
		2022 José Martins	19200,00	224000,00	11,67	0,00		
		2022 José Milton Falavinha	10093,66	125000,00	12,38	0,00		
		2022 Laercio Bruno Falavinha	6463,52	30000,00	4,64	0,00		
		2022 Luis Fernando Calabria	2701,98	80000,00	29,61	0,00		
		2022 Marcio Nicolli	8499,34	97638,74	11,49	0,00		
		2022 Natal José Fabro	6434,78	131764,28	19,70	0,00		
		2022 Paulo Sérgio Assunção	7668,89	159929,35	20,12	0,00		
		2022 Romeu Ciochetta	50137,64	568721,13	11,34	0,00		
		2022 Valdomiro Rutilli	6270,22	1549,73	0,25	0,00		
		2022 Vladimir Tavares	44526,00	520000,00	11,68	0,00		
		Renovacalc B10 = 5,26 L/t Milho B11 = 2,71 L/t Milho BX = 2,35 L/t Milho % de biodiesel na Mistura = 12,48%						
8.3	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes	Sim, foram verificadas as Notas Fiscais para cada fornecedor, conforme o seguinte caminho: INDÚSTRIA - ÚLTIMA VERSÃO RECERTIFICAÇÃO > DADOS EXTRAÍDOS DO SISTEMA CS > CONSUMO DE BIOMASSA, DIESEL, Venda DDGS, VENDAS ETANOL.						

8. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade																																																																					
Ite m	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclareciment o	Conclusã o																																																																
	tipos de <u>diesel</u> declarados?																																																																				
8.4	Foram disponibilizada s 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?	Sim, Verificado através de Notas Fiscais de compra de Gasolina, das planilhas anuais “Padrão fornecedor primário EG1M_Milho_” de cada produtor e confirmado individualmente com os produtores os seguintes consumos e rendimentos de Gasolina. <table><tr><th>Produtor</th><th>Tonelada de Milho</th><th>Litros de Gasolina</th><th>Gasolina L/t Milho</th></tr><tr><td>2021 Ivo Pedro Talheimer</td><td>5813,35</td><td>541,83</td><td>0,09</td></tr><tr><td>2021 José Afonso Gonçalves</td><td>22918,98</td><td>500,02</td><td>0,02</td></tr><tr><td>2021 Marcio Nicolli</td><td>11258,12</td><td>686,54</td><td>0,06</td></tr><tr><td>2021 Natal José Fabro</td><td>10280,71</td><td>478,76</td><td>0,05</td></tr><tr><td>2021 Paulo Sérgio Assunção</td><td>11419,27</td><td>11820,82</td><td>0,50</td></tr><tr><td>2021 Raphael Pscheidt</td><td>7371,13</td><td>286,49</td><td>0,04</td></tr><tr><td>2021 Romeu Ciochetta</td><td>71271,22</td><td>5786,69</td><td>0,08</td></tr><tr><td>2021 Valdomiro Rutilli</td><td>3517,18</td><td>241,77</td><td>0,07</td></tr><tr><td>2022 Ivo Pedro Talheimer</td><td>3929,72</td><td>3645,17</td><td>0,93</td></tr><tr><td>2022 José Afonso Gonçalves</td><td>20674,20</td><td>1059,20</td><td>0,05</td></tr><tr><td>2022 Marcio Nicolli</td><td>8499,34</td><td>941,68</td><td>0,11</td></tr><tr><td>2022 Natal José Fabro</td><td>6434,78</td><td>1488,05</td><td>0,23</td></tr><tr><td>2022 Paulo Sérgio Assunção</td><td>7668,89</td><td>9830,45</td><td>1,23</td></tr><tr><td>2022 Romeu Ciochetta</td><td>50137,64</td><td>16059,29</td><td>0,32</td></tr><tr><td>2022 Valdomiro Rutilli</td><td>6270,22</td><td>750,25</td><td>0,12</td></tr></table> Rendimento total de Gasolina consumida apresentado de 0,10 L/ ton de Milho.		Produtor	Tonelada de Milho	Litros de Gasolina	Gasolina L/t Milho	2021 Ivo Pedro Talheimer	5813,35	541,83	0,09	2021 José Afonso Gonçalves	22918,98	500,02	0,02	2021 Marcio Nicolli	11258,12	686,54	0,06	2021 Natal José Fabro	10280,71	478,76	0,05	2021 Paulo Sérgio Assunção	11419,27	11820,82	0,50	2021 Raphael Pscheidt	7371,13	286,49	0,04	2021 Romeu Ciochetta	71271,22	5786,69	0,08	2021 Valdomiro Rutilli	3517,18	241,77	0,07	2022 Ivo Pedro Talheimer	3929,72	3645,17	0,93	2022 José Afonso Gonçalves	20674,20	1059,20	0,05	2022 Marcio Nicolli	8499,34	941,68	0,11	2022 Natal José Fabro	6434,78	1488,05	0,23	2022 Paulo Sérgio Assunção	7668,89	9830,45	1,23	2022 Romeu Ciochetta	50137,64	16059,29	0,32	2022 Valdomiro Rutilli	6270,22	750,25	0,12		
Produtor	Tonelada de Milho	Litros de Gasolina	Gasolina L/t Milho																																																																		
2021 Ivo Pedro Talheimer	5813,35	541,83	0,09																																																																		
2021 José Afonso Gonçalves	22918,98	500,02	0,02																																																																		
2021 Marcio Nicolli	11258,12	686,54	0,06																																																																		
2021 Natal José Fabro	10280,71	478,76	0,05																																																																		
2021 Paulo Sérgio Assunção	11419,27	11820,82	0,50																																																																		
2021 Raphael Pscheidt	7371,13	286,49	0,04																																																																		
2021 Romeu Ciochetta	71271,22	5786,69	0,08																																																																		
2021 Valdomiro Rutilli	3517,18	241,77	0,07																																																																		
2022 Ivo Pedro Talheimer	3929,72	3645,17	0,93																																																																		
2022 José Afonso Gonçalves	20674,20	1059,20	0,05																																																																		
2022 Marcio Nicolli	8499,34	941,68	0,11																																																																		
2022 Natal José Fabro	6434,78	1488,05	0,23																																																																		
2022 Paulo Sérgio Assunção	7668,89	9830,45	1,23																																																																		
2022 Romeu Ciochetta	50137,64	16059,29	0,32																																																																		
2022 Valdomiro Rutilli	6270,22	750,25	0,12																																																																		
8.5	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u>	Sim, foram verificadas as Notas Fiscais para cada fornecedor, conforme o seguinte caminho: INDÚSTRIA - ULTIMA VERSÃO RECERTIFICAÇÃO > DADOS EXTRAIDOS DO SISTEMA CS > CONSUMO DE BIOMASSA, DIESEL, Venda DDGS, VENDAS ETANOL.																																																																			

8. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão																																																																
	de aquisição Gasolina C?																																																																			
8.6	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?	Sim, Verificado através de Notas Fiscais de compra de Etanol Hidratado, das planilhas anuais “Padrão fornecedor primário EG1M_Milho_” de cada produtor e confirmado individualmente com os produtores os seguintes consumos e rendimentos de Hidratado <table><thead><tr><th>Produtor</th><th>Tonelada de Milho</th><th>Litros de Etanol Hidratado</th><th>Etanol Hidratado L/t Milho</th></tr></thead><tbody><tr><td>2021 Ivo Pedro Talheimer</td><td>5813,35</td><td>4263,88</td><td>0,73</td></tr><tr><td>2021 José Afonso Gonçalves</td><td>22918,98</td><td>5023,96</td><td>0,22</td></tr><tr><td>2021 Marcio Nicolli</td><td>11258,12</td><td>27,85</td><td>0,00</td></tr><tr><td>2021 Natal José Fabro</td><td>10280,71</td><td>79,63</td><td>0,01</td></tr><tr><td>2021 Paulo Sérgio Assunção</td><td>11419,27</td><td>712,65</td><td>0,06</td></tr><tr><td>2021 Raphael Pscheidt</td><td>7371,13</td><td>250,53</td><td>0,03</td></tr><tr><td>2021 Romeu Ciochetta</td><td>71271,22</td><td>147,59</td><td>0,00</td></tr><tr><td>2021 Valdomiro Rutilli</td><td>3517,18</td><td>1655,54</td><td>0,47</td></tr><tr><td>2022 Ivo Pedro Talheimer</td><td>3929,72</td><td>7880,56</td><td>2,01</td></tr><tr><td>2022 José Afonso Gonçalves</td><td>20674,20</td><td>3687,08</td><td>0,18</td></tr><tr><td>2022 Marcio Nicolli</td><td>8499,34</td><td>114,70</td><td>0,01</td></tr><tr><td>2022 Natal José Fabro</td><td>6434,78</td><td>115,27</td><td>0,02</td></tr><tr><td>2022 Paulo Sérgio Assunção</td><td>7668,89</td><td>254,14</td><td>0,03</td></tr><tr><td>2022 Romeu Ciochetta</td><td>50137,64</td><td>245,90</td><td>0,00</td></tr><tr><td>2022 Valdomiro Rutilli</td><td>6270,22</td><td>1903,86</td><td>0,30</td></tr></tbody></table> Rendimento total de Etanol hidratado consumido apresentado de 0,04 L/ ton de Milho.	Produtor	Tonelada de Milho	Litros de Etanol Hidratado	Etanol Hidratado L/t Milho	2021 Ivo Pedro Talheimer	5813,35	4263,88	0,73	2021 José Afonso Gonçalves	22918,98	5023,96	0,22	2021 Marcio Nicolli	11258,12	27,85	0,00	2021 Natal José Fabro	10280,71	79,63	0,01	2021 Paulo Sérgio Assunção	11419,27	712,65	0,06	2021 Raphael Pscheidt	7371,13	250,53	0,03	2021 Romeu Ciochetta	71271,22	147,59	0,00	2021 Valdomiro Rutilli	3517,18	1655,54	0,47	2022 Ivo Pedro Talheimer	3929,72	7880,56	2,01	2022 José Afonso Gonçalves	20674,20	3687,08	0,18	2022 Marcio Nicolli	8499,34	114,70	0,01	2022 Natal José Fabro	6434,78	115,27	0,02	2022 Paulo Sérgio Assunção	7668,89	254,14	0,03	2022 Romeu Ciochetta	50137,64	245,90	0,00	2022 Valdomiro Rutilli	6270,22	1903,86	0,30		
Produtor	Tonelada de Milho	Litros de Etanol Hidratado	Etanol Hidratado L/t Milho																																																																	
2021 Ivo Pedro Talheimer	5813,35	4263,88	0,73																																																																	
2021 José Afonso Gonçalves	22918,98	5023,96	0,22																																																																	
2021 Marcio Nicolli	11258,12	27,85	0,00																																																																	
2021 Natal José Fabro	10280,71	79,63	0,01																																																																	
2021 Paulo Sérgio Assunção	11419,27	712,65	0,06																																																																	
2021 Raphael Pscheidt	7371,13	250,53	0,03																																																																	
2021 Romeu Ciochetta	71271,22	147,59	0,00																																																																	
2021 Valdomiro Rutilli	3517,18	1655,54	0,47																																																																	
2022 Ivo Pedro Talheimer	3929,72	7880,56	2,01																																																																	
2022 José Afonso Gonçalves	20674,20	3687,08	0,18																																																																	
2022 Marcio Nicolli	8499,34	114,70	0,01																																																																	
2022 Natal José Fabro	6434,78	115,27	0,02																																																																	
2022 Paulo Sérgio Assunção	7668,89	254,14	0,03																																																																	
2022 Romeu Ciochetta	50137,64	245,90	0,00																																																																	
2022 Valdomiro Rutilli	6270,22	1903,86	0,30																																																																	
8.7	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição	Sim, foram verificadas as Notas Fiscais para cada fornecedor, conforme o seguinte caminho: INDÚSTRIA - ULTIMA VERSÃO RECERTIFICAÇÃO > DADOS EXTRAIDOS DO SISTEMA CS > CONSUMO DE BIOMASSA, DIESEL, Venda DDGS, VENDAS ETANOL.																																																																		

8. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de <u>Etanol Hidratado</u> ?			
8.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A. A empresa não utiliza biometano de terceiros.		
8.9	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano</u> ?	N/A. A empresa não utiliza biometano de terceiros.		

8. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade					
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento
8.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Biometano Próprio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A. A empresa não utiliza biometano de próprio.			
8.11	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção da	Sim, Verificado através das Faturas de consumo de energia e consolidada nas planilhas anuais “Padrão fornecedor primário EG1M_Milho_” de cada produtor e confirmado individualmente com os produtores os seguintes consumos e rendimentos de Eletricidade da rede – mix médio.			
		Produtor	Tonelada de Milho	kwh	kwh/ t milho

8. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria				Correção/Esclarecimento	Conclusão
	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?	2021 Antônio Dilceu Guzatti	20719,38	309304,00	14,93		
		2021 Arnaldo Marty Junior	21793,08	136002,00	6,24		
		2021 Eder Jefferson Bocardi	6033,22	81830,00	13,56		
		2021 Ivo Pedro Talheimer	5813,35	17066,00	2,94		
		2021 José Afonso Gonçalves	22918,98	198008,00	8,64		
		2021 José Milton Falavinha	22997,43	1119300,00	48,80		
		2021 Laercio Bruno Falavinha	11462,26	4859,00	0,42		
		2021 Luis Fernando Calabria	3751,06	76998,00	20,53		
		2021 Marcio Nicolli	11258,12	98643,00	8,76		
		2021 Napoleão Rutilli	3517,18	368,00	0,10		
		2021 Natal José Fabro	10280,71	17951,00	1,75		
		2021 Paulo Sérgio Assunção	11419,27	608710,37	53,31		
		2021 Raphael Pscheidt	7371,13	207,69	0,03		
		2021 Romeu Ciochetta	71271,22	169361,37	2,38		
		2021 Valdomiro Rutilli	3517,18	130161,00	37,01		
		2021 Vlademir Tavares	38643,00	591472,00	15,31		
		2022 Adriano Marcelo Nora	1927,18	1200,00	0,62		
		2022 Antônio Dilceu Guzatti	16564,56	290772,00	17,55		
		2022 Arnaldo Marty Junior	17028,07	285684,63	16,78		
		2022 Eder Jefferson Bocardi	8126,92	78024,00	9,60		
		2022 Ivo Pedro Talheimer	3929,72	11953,00	3,04		
		2022 José Afonso Gonçalves	20674,2	235955,00	11,41		
		2022 José Martins	19200	313,85	0,02		
		2022 José Milton Falavinha	10093,66	943786,26	93,50		
		2022 Laercio Bruno Falavinha	6463,52	5555,00	0,86		
		2022 Luis Fernando Calabria	2701,98	79376,00	29,38		
		2022 Marcio Nicolli	8499,34	104676,73	12,32		
		2022 Natal José Fabro	6434,78	15097,00	2,35		
		2022 Paulo Sérgio Assunção	7668,89	753936,00	96,32		
		2022 Romeu Ciochetta	50137,64	252960,00	5,07		
		2022 Valdomiro Rutilli	6270,22	134726,00	21,49		

8. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade							
Item	Questão	Resultados da Auditoria				Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022 Vladimir Tavares	44526	195505,00	4,39		
8.12	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A. A empresa não consome de Eletricidade - PCH					
8.13	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u> na produção da	N/A. A empresa não consome de Eletricidade - Biomassa					

8. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
8.14	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	N/A. A empresa não consume de Eletricidade - Eólica		

8. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	matéria prima, estão corretos?			
8.15	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?	N/A. A empresa não consome de Eletricidade - Solar		

9. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G de Milho

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Foi informada a <u>quantidade total de milho processado</u> , em toneladas?	As quantidades de milho processado durante os anos de escopo foram evidenciadas através do sistema CS.	Correção milho processado em 2021 de 178.682,36 ton de milho para 188.031,65 ton de milho.	Corrigido 04/08/2023.

9. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G de Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial: Memorial de Calculo Industria_EG1_Milho_ALD_v2_04_08. 2021 = 188.031,65 ton de milho. 2022 = 227.295,51 ton de milho. Quantidade total de milho processado: 415.327,16 ton		
9.2	Foi informado o <u>teor de umidade do milho processado?</u>	Sim, foi informado a quantidade de milho processado, os valores foram apresentados do sistema CS e são analisadas no laboratório. Conforme apresentado no memorial e evidência: Memorial: Memorial de Calculo Industria_EG1_Milho_ALD_v2_04_08. Evidência: UMIDADE DO MILHO > Relatório Milho 2021, Relatório Milho 2022. Umidade do milho processado 2021 = 12,87% Umidade do milho processado 2022 = 13,22% Umidade = 13,07%		
9.3	Foi informada a <u>distância média do milho processado?</u>	Sim, foram apresentadas informações de distância média do milho processado conforme apresentado na descrição do memorial e evidências. Os valores foram referentes a prints do Google Earth com o raio dos fornecedores. Distância 2021 = 49,19 Km Distância 2022 = 49,19 Km Calculadora = 49,19 Km		

9. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G de Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.3	Foi informado o <u>rendimento de etanol anidro</u> produzido, em litros por tonelada de milho? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?	Não aplicável.		
9.4	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro</u> ?	Não aplicável.		
9.5	Foi informado o <u>rendimento de etanol hidratado</u> produzido, em litros por tonelada de milho? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	Sim, foi informado a quantidade de etanol Hidratado produzido evidenciado através do sistema CS Compusoftware > modulo industrial > Boletim Industrial. Memorial: Memorial de Calculo Industria_EG1_Milho_ALD_v2_04_08. Quantidade de etanol 2021 = 75.970.578,00 Litros. Quantidade de etanol 2022 = 98.632.222,00 Litros. Quantidade total de milho processado: 415.327,16 ton Rendimento = 420,40 L/t cana.	Correção: de 73.200.110,36 Litros para 75.970.578,00 Litros.	Corrigido: 04/08/2023.
9.6	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado</u> ?	Sim, foi apresentado relatório de venda de Etanol Hidratado e notas fiscais, conforme amostragem: 2021 NF: 1483 01, NF: 1599 01, NF: 1964 01, NF: 2361 01, NF: 3039 01, NF: 3590 01, NF: 4021 01, NF: 5284 01, NF: 6755 01, NF: 7095 01, NF: 7504 01, NF: 7914 01. 2022		

9. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G de Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		NF: 8238 01, NF: 8826 01, NF: 9357 01, NF: 9983 01, NF: 10499 01, NF: 10982 01, NF: 11429 01, NF: 12004 01, NF: 12515 01, NF: 12886 01, NF: 13412 01, NF: 13923 01.		
9.7	Foi informado o <u>rendimento de DDG</u> produzido, em quilos por tonelada de milho? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	Não aplicável.		
9.8	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do DDG</u> ?	Não aplicável.		
9.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de DDG</u> ?	Não aplicável.		
9.10	Foi informado o <u>rendimento de DDGS</u> produzido, em quilos por tonelada de milho? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	Sim, foi apresentado o rendimento de DDGS produzido, evidenciado através do sistema CS. Memorial: Memorial de Calculo Industria_EG1_Milho_ALD_v2_04_08. Evidência: Prints do sistema CS contemplando toda a produção de DDGS. Pasta > PRODUÇÃO > DDGS > PRODUÇÃO DDGS 2021 > PRODUÇÃO DDGS 2022. DDGS produzido 2021 = 49.940.406,60 Kg DDGS produzido 2022 = 63.131.080,00 Kg Quantidade total de milho processado: 415.327,16 ton Rendimento DDGS: 272,25 Kg/t cana.		
9.11	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do DDGS</u> ?	Sim. O valor apresentado refere-se a relatório do sistema CS onde contempla uma média das análises de umidade. Evidência: Relatórios de umidade de DDGS > Venda DDGS > Umidade > Relatório DDG 2021, Relatório DDG 2022.	Correção: Umidade DDGS divergente da evidência.	Corrigido 01/08/2023

9. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G de Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial: Memorial de Calculo Industria_EG1_Milho_ALD_v2_04_08. Umidade 2021 = 9,66 % Umidade 2022 = 10,29 % Calculadora = 10,01%		
9.12	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de DDGS?</u>	Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda de DDGS, conforme apresentado na amostragem. 2021 NF: 1309916, NF: 1632 01, NF: 1960 01, NF: 2410 01, NF: 3047 01, NF: 3220 01, NF: 3600 01 NF: 4045 01, NF: 5827 01, NF: 6709 01, NF: 7097 01, NF: 7559 01, NF: 7901 01. 2022 NF: 8299 01, NF: 8775 01, NF: 9368 01, NF: 10007 01, NF: 10547 01, NF: 10986 01, NF: 11443 01, NF: 12020 01, NF: 12422 01, NF: 12904 01, NF: 13469 01.		
9.13	Foi informado o <u>rendimento de CGM</u> produzido, em quilos por tonelada de milho? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	Não aplicável.		
9.14	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do CGM?</u>	Não aplicável.		
9.15	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de CGM?</u>	Não aplicável.		
9.16	Foi informado o <u>rendimento de CGF</u> produzido, em quilos por tonelada de milho? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	Não aplicável.		
9.17	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do CGF?</u>	Não aplicável.		

9. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G de Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.18	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de CGF?</u>	Não aplicável.		
9.19	Foi informado o <u>rendimento de óleo de milho</u> produzido, em quilos por tonelada de milho? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	Não aplicável.		
9.20	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de óleo de milho?</u>	Não aplicável.		
9.21	Foi informado o <u>rendimento de energia elétrica comercializada</u> , em kWh por tonelada de milho? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	Não aplicável.		
9.22	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica?</u>	Não aplicável.		
9.23	Os valores informados nos itens de <u>Processamento, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado</u> <u>estão coerentes com o que foi declarado no SIMP?</u>	Foram apresentados valores para os itens de processamento e rendimento conforme apresentado a descrição abaixo e memorial de cálculo confrontado com evidências para os respectivos anos e verificados os protocolos de aceite. Os valores apresentados foram referentes ao formulário 8775 extraído do sistema CS. Memorial de Calculo Industria_EG1_Milho_ALD_v2_04_08.xlsx Evidência: I-simp > 2021, 2022 > protocolos; DECLARAÇÃO > formulários 8775 2021 e 2022, declaração e declaração assinada. 2021 Quantidade de milho processado = 188.031,65 ton Quantidade produção hidratado = 75.970.578,00 Litros		

9. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G de Milho

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022 Quantidade de milho processado = 227.295,51 ton Quantidade produção hidratado = 98.632.222,00 Litros.		

10. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Milho

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, foram apresentadas as informações para eletricidade da rede, as evidências demonstradas foram faturas da companhia ENERGISA. Os valores preenchidos foram com consumo ponta e fora de ponta do histórico. Memorial: Memorial de Calculo Industria_EG1_Milho_ALD_v2_04_08. Evidência: faturadeenergiaindustria.zip Consumo de eletricidade 2021 = 5,13 kWh/ t milho. Consumo de eletricidade 2022 = 1,28 Kwh/ t milho. Calculadora = 2,91 kWh/ t milho.	Correção: Evidências das Faturas de energia divergentes do memorial de cálculo.	Corrigido 06/06/2023
10.2	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.		
10.3	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das	Não aplicável.	Correção: A empresa havia colocado informação duplicada.	Correção 24/07/2023

10. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
10.4	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Eólica</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável.		
10.5	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Solar</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável.		
10.6	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Houve a utilização dos seguintes tipos de diesel: 2021 = B10, B12, B13. 2022 = B10	Correção na distribuição de diesel de 2022.	Corrigido 06/06/2023
10.7	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?	Sim, foram apresentadas informações referentes as quantidades de diesel utilizados, o combustível utilizado foi referente ao que envolve a produção de etanol e desconsiderado o projeto para ampliação da planta industrial. As informações foram extraídas do sistema CS e apresentadas em planilhas conforme apresentado nas evidências e memoriais: Memorial: Memorial de Calculo Industria_EG1_Milho_ALD_v2_04_08. Evidência: Pasta DIESEL		

10. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Quantidade de milho processado 2021 e 2022 = 415.327,16 t. Calculadora: B10 = 0,90 L/t milho. BX = 0,34 L/ t milho. Teor de biodiesel = 12,06 %		
10.8	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol hidratado próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável		
10.9	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol anidro próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável		
10.10	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 tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável		
10.11	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás próprio</u> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável		
10.12	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		

10. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.13	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás de terceiros em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável		
10.14	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de gás natural ? O cálculo da quantidade utilizada de gás natural, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável		
10.15	Foram apresentadas informações sobre o uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica ? O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Foi informado as quantidades de Cavaco de madeira evidenciado através do sistema CS, o cavaco de madeira é pesado para a queima. Memorial: Memorial de Calculo Industria_EG1_Milho_ALD_v2_04_08. Evidência: CONSUMO CAVACO 2021, CONSUMO CAVACO 2022. Consumo Cavaco 2021 = 52.709.730,00 Kg Consumo Cavaco 2022 = 89.076.340,00 Kg Quantidade de milho processado = 415.327,16 ton. Rendimento de Cavaco = 341,38 Kg/t cana.		
10.16	Foram apresentadas evidências para o valor de umidade dos cavacos de madeira ?	Sim. O valor apresentado refere-se a relatório do sistema CS onde contempla uma média das análises de umidade. Pasta: relatoriodeumidadebiomassas > Conferência Objeto umid cav 2021.xls, Conferência Objeto umid cav 2022.xls Memorial: Memorial de Calculo Industria_EG1_Milho_ALD_v2_04_08. Umidade 2021 = 22,07%		

10. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Umidade 2022 = 30,97% Calculadora = 27,66 %		
10.17	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos cavacos de madeira</u> ?	Sim, foi apresentada distância média percorrida dos cavacos de madeira conforme apresentada no memorial e descrição abaixo: Pasta: CONSUMO DE BIOMASSA > Print – Localização de Fornecedores Distância Cavaco = 309,50 Km	Correção: Evidência divergência do memorial.	Corrigido 01/08/2023.
10.18	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?	A empresa não utiliza lenha, devido a não haver campo para pó de serra o consumo foi declarado na lenha. Os valores foram evidenciados através do sistema CS: Memorial: Memorial de Calculo Industria_EG1_Milho_ALD_v2_04_08. Evidência: CONSUMO PO DE SEERA Quantidade de pó de serra = 4.818,84 Kg. Quantidade de milho processado = 415.327,16 ton. Calculadora = 0,01 Kg		
10.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	Sim. Foi apresentado a umidade de pó de serra, conforme apresentado no memorial e evidência. Pasta: relatoriodeumidadebiomassas > Conferência Conferência Objeto umid pó 2022.xls Memorial de cálculo: Memorial de Calculo Industria_EG1_Milho_ALD_v2407 Umidade pó de serra 2022 = 54,86% RenovaCalc = 54,86%		

10. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.20	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das lenhas</u> ?	Sim, foi apresentada distância média percorrida do pó de serra conforme apresentada no memorial e descrição abaixo: Pasta: CONSUMO DE BIOMASSA > Print – Localização de Fornecedores Distância média = 422,30 Km		
10.21	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		
10.22	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	Não aplicável		
10.23	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos resíduos florestais</u> ?	Não aplicável		
10.24	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?	Sim, foi informado a quantidade comprada de bagaço de cana conforme apresentada nas evidências e memoriais de cálculos para os respectivos anos do escopo: Memorial: Memorial de Calculo Industria_EG1_Milho_ALD_v2_04_08. Evidência: CONSUMO DE BIOMASSA > BAGAÇO > CONSUMO BAGAÇO 2021, CONSUMO BAGAÇO 2022. Consumo de bagaço 2021 = 78.653.350,00 Kg Consumo de bagaço 2022 = 40.955.000,00 Kg	Necessária correção na unidade de medida no memorial de cálculo.	Correção 06/06/2023

10. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Quantidade processada de Milho = 405.977,87 ton Rendimento = 294,62 kg/ t milho.		
10.25	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de cana</u> ?	Sim, foi apresentado a umidade de cana com valores extraídos do sistema CS, conforme apresentado no memorial e as evidências para os respectivos anos: Memorial: Memorial de Calculo Industria_EG1_Milho_ALD_v2407 Evidência: Conferência Objeto umid bag2022.xls, Conferência Objeto umid bag 2021.xls Umidade 2021 = 47,27% Umidade 2022 = 54,55% RenovaCalc = 49,76%		
10.26	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos bagaços de cana</u> ?	Sim, foi apresentada distância média percorrida do bagaço de cana conforme apresentada no memorial e descrição abaixo: Pasta: CONSUMO DE BIOMASSA > Print – Localização de Fornecedores Distância Bagaço 2021 = 130,00 Km Distância Bagaço 2022 = 130,00 Km	Correção: Evidência divergente do memorial.	Corrigido 01/08/2023
10.27	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?	A empresa não compra palha de cana e sim casca de arroz. Foi evidenciado através de sistema CS. Memorial: Memorial de Calculo Industria_EG1_Milho_ALD_v2_04_08. Evidência: DADOS EXTRAIDOS DO SISTEMA CS > CONSUMO DE BIOMASSA > CASCA DE ARROZ > CONSUMO CASCA DE ARROZ	Correção: Para o ano de 2022 estava faltando informações de casca de arroz.	Corrigido 06/06/2023.

10. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2021.pdf, CONSUMO CASCA DE ARROZ 2022.pdf Consumo de casca de arroz para produção de energia 2021: 13.911.480,00 Kg. Consumo de casca de arroz para produção de energia 2022: 11.159.420,00 Kg. Quantidade de milho processado = 415.327,16 ton Rendimento casca de arroz = 60,36 Kg/ ton.		
10.28	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de cana</u> ?	A empresa não compra palha de cana e sim casca de arroz. Foi evidenciado através do sistema CS CompuSoftware a umidade da casca de arroz: Memorial: Memorial de Calculo Industria_EG1_Milho_ALD_v2_04_08. Evidência: UMIDADES DE BIOMASSAS > UMIDADE CASCA DE ARROZ 2021. Umidade casca de arroz 2021 = 8,71% Umidade casca de arroz 2022 = 12,70 % RenovaCalc = 10,49%	Correção: Valores divergentes da evidência.	Corrigido 04/08/2023.
10.29	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das palhas de cana</u> ?	Sim, foi apresentada distância média percorrida de casca de arroz conforme apresentada no memorial e descrição abaixo: Pasta: CONSUMO DE BIOMASSA > Print – Localização de Fornecedores Distância casca de arroz 2021 = 75,00 km Distância casca de arroz 2022 = 75,00 km RenovaCalc = 75,00 km	Correção: Evidência divergente do memorial de cálculo.	Corrigido 01/08/2023

11. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
11.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Não aplicável.		
11.2	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do etanol anidro?	Não aplicável.		
11.3	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Sim, foram disponibilizadas as informações referente a distribuição para etanol Hidratado Modal de distribuição é 100% rodoviário.		
11.4	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do etanol hidratado?	Evidenciado através das Notas Fiscais de venda de etanol.		

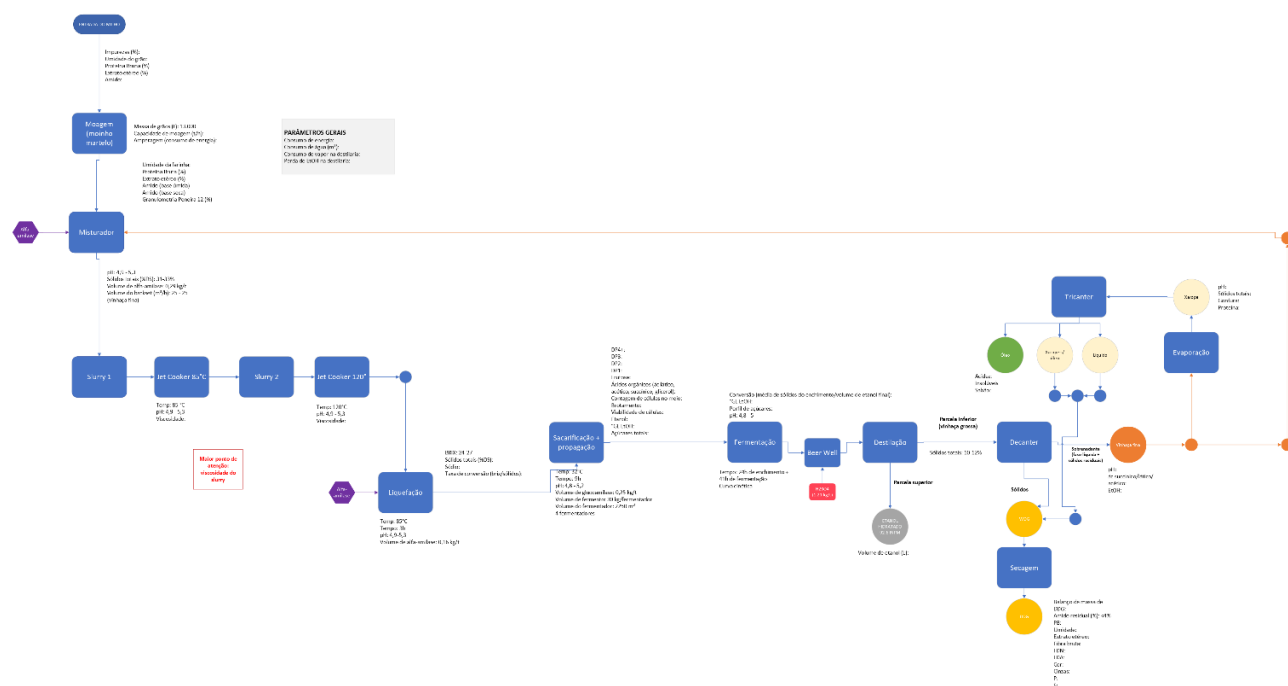
7 NÃO CONFORMIDADES

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

Nº	Tipo (NC/ESC)	Descrição	Resposta do cliente	Status
2.2	NC	As áreas dos produtores de biomassa elegíveis são identificadas através da planilha excel lista de CARs – Relação de Entrega de Contratos de Milho Finalizados e em Andamento – aba, Escopo Elegibilidade e Laudo de Análise com nome Laudo de Elegibilidade ALD 15/03/2022, Recibo de inscrição e Demonstrativos dos CARs, fevereiro de 2022, porém foi verificado a falta de um CAR na lista do laudo.	Devido a inclusão de um CAR na relação de elegibilidade. Ficou faltando alterar a lista do Laudo de Elegibilidade.	Corrigido
2.6 e 2.7	NC	A Lista dos Cars Elegíveis – Relação de Entregas de Contratos de Milho finalizados e em andamento – Escopo Elegibilidade, alimentada pelas áreas de cada CAR usando a cálculo médio do IMEA (92,65 sc/há) produção média do estado do Mato Grosso, separado por produtor. Devido a um erro no cálculo de volume elegível, foi necessário retirar da lista de elegibilidade 3 CARs.	Foram retirados 3 CARs da lista de CARs Elegíveis	Corrigido
3.2	NC	Por erro de digitação, havia sido declarado 22.997,43 toneladas de milho produzida em 2021 para o produtor José Milton Falavinha.	Corrigido para 22.937,43 toneladas de milho.	Corrigido
6.12	NC	Por erro de digitação, havia sido declarado o rendimento de 4,12 kg de N/ton de milho para outros fertilizantes sintéticos para o produtor José Afonso Gonçalves em 2022.	Corrigido para 16,29kg de N/ton de milho.	Corrigido
10.1	NC	Foi apresentado os valores da energia elétrica consumida por mês (Jan-Dez) e os cálculos foram realizados de forma correta. Houve erro no valor na hora de informar na calculadora.	O valor informado na calculadora, era de 3,09 o correto era 3,11. O valor foi corrigido. Erro de digitação.	Corrigido

NC = não-conformidade.
ESC = esclarecimento.

8 DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO



9 VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA

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

	Unidade	2021	2022
Quantidade de Milho Processada	Ton	178682,36	227295,51
Entradas			
Entrada de Milho	Ton	191895,44	160591,84
Entrada de Cavaco	Ton	52709,73	89076,34
Entrada de Bagaço	Ton	78653,35	40955,00
Entrada de Casca de Arroz	Ton	13911,48	111594,2
Entrada de Pó de Serra	Ton		4,82
Saída de Produtos			
Etanol Hidratado	L	73200110,36	98632222
DDGS	Ton	49940,40	63131,80
Resíduo de Milho	Ton	3.301,52	2.201,59

Cinzas	Ton	2.210,59	13.174,89
Óleo de Milho	L	0	0
Perdas			
Evaporação Etanol Hidratado	L	0	0
Taxa de Evaporação Hidratado	%	0	0
Outro. Se houver descrever		0	0

10 CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL

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

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

Sendo que, nesse caso:

- $Q_{\text{elegível}} = 322.955,13 \text{ t}$
- $Q_{\text{total}} = 415.327,16 \text{ t}$
- $\text{Fração de volume elegível} = 77,76\%$

11 RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA

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

Responsável legal: Thierry Fuger Reis Couto	Auditor líder: Rafael Federicci Pereira de Melo
Assinatura 	Assinatura 

12 LISTA DE PARTICIPANTES

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/1

LISTA DE PRESEÇA

☐ Reunião de abertura	Data:		Horário:	Das	as
☒ Reunião de encerramento	Data:	26/07/2023	Horário:	Das 16:30	as 17:00

Empresa:	ALD Bioenergia Decolândia S/A	Protocolo:	Renovabio
----------	-------------------------------	------------	-----------

Tipo de auditoria:	☒ Certificação
--------------------	--

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Líder	Rafael Federicci Pereira de Melo	
Auditor	Jonatas Gabriel de Souza	

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/2

Equipe cliente

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Eulene Eapen de Almeida	Aux. Financeiro	Financeiro	
Vagner E. Bortolli	Gerente Administrativo	Administrativo	
Václav Rutili	Proprietário	Proprietário	
Jaqueline J. J. J.	Gerente Administrativo	Administrativo	
Jaqueline J. J. J.	Gerente Administrativo	Administrativo	
Vagner Bianchini de Deus	Carteira	Trabalho Social	
Vagner Bianchini de Deus	Carteira	Trabalho Social	
Vagner Bianchini de Deus	Carteira	Trabalho Social	
Vagner Bianchini de Deus	Carteira	Trabalho Social	
Bruno Humberto Nogueira	Gerente	Adriano Nogueira	
Jefferson de Almeida Garcia	Aux. Administrativo	Vitorina Tavares	
Nara Leila de Nara Brandão	Analista Comercial Jr.	Romulo J. L. L.	
Daniela Guizati Zamparo	Gerente Financeiro	Andressa Guizati	
Luiz Fernando Calabrese	Agronegociante	Calabrese	

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/2

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
JOSÉ DA SILVA MARTINS	PROPRIETÁRIO	JOSÉ DA SILVA MARTINS	JOSÉ DA SILVA MARTINS MARTINS20476489953

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/1

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
RAPHAEL PSCEIDT	PROPRIETÁRIO	RAPHAEL PSCEIDT	RAPHAEL PSCEIDT PSCEIDT-00579731138

Lista de Presença

RQ 0614

Rev.01

19/08/20

Pág. 1/1

[illegible]

Lista de Presença

RQ 0614

Rev.01

19/08/20

Pág. 2/2

[illegible]

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3
Rev.00
09/10/20
Pág. 88/94

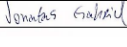
Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/1

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Gustavo José Talheimer	Proprietário	Gustavo José Talheimer	GUSTAVO JOSE TALHEIMER00553993984 Assinado de forma digital por GUSTAVO JOSE TALHEIMER00553993984. Data: 2023.08.20 11:42:50 -03'00'

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/1

LISTA DE PRESENÇA			
☐ Reunião de abertura	Data:	Horário:	Das as
☒ Reunião de encerramento	Data: 26/07/2023	Horário:	Das 16:30 as 17:00
Empresa:	ALD Bioenergia Deciolândia S/A	Protocolo:	Renovabio
Tipo de auditoria:	☒ Certificação		
Equipe de auditoria			
Função	Nome legível	Assinatura	
Auditor Líder	Rafael Federicci Pereira de Melo		
Auditor	Jonatas Gabriel de Souza		

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/2

89 / 94

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/1

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
RAPHAEL PSCHIEDT	PROPRIETÁRIO	RAPHAEL PSCHIEDT	RAPHAEL PSCHIEDT 00576731138 Assinatura digitalizada por RAPHAEL PSCHIEDT 00576731138 Data: 2021.08.09 08:52:04-04'00"

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/1

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
EBER JEFFERSON BOCARDI:665700509.15	<i>Proprietario</i>	<i>Eber Jefferson</i>	EBER JEFFERSON / BOCARDI:665700509.15 Assinatura digitalizada por EBER JEFFERSON / BOCARDI:665700509.15 Data: 2021.08.09 08:52:04-04'00"

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/2

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
ARNOLDO MARTY JUNIOR	PRODUTOR RURAL	ARNOLDO MARTY JR.	ARNOLDO MARTY JUNIOR.20061404934 Assinado de forma digital por ARNOLDO MARTY JUNIOR.20061404934 Data: 2023.08.20 09:12:47-03'00'
SEBASTIÃO CHEDE	GER. ADMINISTRATIVO	ARNOLDO MARTY JR.	SEBASTIAO CHEDE.23471875972 Assinado de forma digital por SEBASTIAO CHEDE.23471875972 Data: 2023.08.08 08:31:47-03'00'

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/1

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Gustavo Jose Talheimer	Proprietário	Gustavo Jose Talheimer	GUSTAVO JOSE TALHEIMER.00553993384 Assinado de forma digital por GUSTAVO JOSE TALHEIMER.00553993384 Data: 2023.08.20 10:10:00-03'00'

13 PLANO DE AUDITORIA

Plano de Auditoria

RQ 0605
Rev. 00
04/10/2019
Pag. 1/2

Cronograma de Atividades

Data	Horário	Local da Atividade	Processo Avaliado	Item RenovaBio	Auditor(es)	Contato Organização
05/06/2023	08:00 - 08:30	In loco	Reunião de Abertura; Confirmação do Escopo de Auditoria; Confirmação do Plano de Auditoria	Lista de Presença / Assinatura	Jonatas e Rafael	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".
	08:30 - 09:00	In loco	Avaliação do Sistema Informatizado	Avaliação Sistema Informatizado	Jonatas e Rafael	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".
	09:00 - 12:00	In loco	Dados da Indústria (processamento e produção do etanol, e DDGS) 2020/2021/2022	Dados Fase Industrial	Jonatas e Rafael	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00	Almoço				
	13:00 - 13:30	In loco	Dados Fase Distribuição	Dados Fase de Distribuição	Jonatas e Rafael	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".
	13:30 - 17:00	In loco	Informações e dados da fase agrícola (Combustível e Eletricidade)	Dados Fase Agrícola	Jonatas	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".
	13:30 - 17:00	In loco	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, supressão de vegetação)	Critérios de Elegibilidade	Rafael	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".
06/06/2023	08:00 - 12:00	In loco	Visita às instalações - Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível, Áreas de apoio	Dados Fase Industrial	Jonatas e Rafael	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00	Almoço				
	13:00 - 17:00	In loco	Informações e dados da fase agrícola (área, sementes, produção, corretivos, fertilizantes)	Dados Fase Agrícola	Jonatas e Rafael	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".

07/06/2023	08:00 - 12:00	In loco	Informações e dados da fase agrícola (área, sementes, produção, corretivos, fertilizantes)	Dados Fase Agrícola	Jonatas e Rafael	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	12:00 - 13:00	Almoço				
	13:00 - 14:00	In loco	Informações e dados da fase agrícola (área, sementes, produção, corretivos, fertilizantes)	Dados Fase Agrícola	Jonatas e Rafael	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	14:00 - 16:30	In loco	SIMP / Boletim / Memorial de cálculo / Balanço de Massa/Fluxograma	Dados Fase Industrial	Jonatas e Rafael	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	16:30 - 17:00	In loco	Reunião de Encerramento - Parcial	Lista de Presença / Assinatura	Jonatas e Rafael	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
24/07/2023	08:00 - 12:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, sementes, produção, corretivos, fertilizantes)	Dados Fase Agrícola	Rafael	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	08:00 - 12:00	Escritório	Dados da Indústria (processamento e produção do etanol, e DDGS) 2020/2021/2022	Dados Fase Industrial	Jonatas	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	12:00 - 13:00	Almoço				
	13:00 - 17:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, sementes, produção, corretivos, fertilizantes)	Dados Fase Industrial	Rafael	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	13:00 - 17:00	Escritório	Dados da Indústria (processamento e produção do etanol, e DDGS) 2020/2021/2022	Dados Fase Industrial	Jonatas	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas

25/07/2023	08:00 - 12:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, sementes, produção, corretivos, fertilizantes)	Dados Fase Agrícola	Rafael	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	08:00 - 12:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (Combustíveis e Eletricidade)	Dados Fase Industrial	Jonatas	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	12:00 - 13:00	Almoço				
	13:00 - 17:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, sementes, produção, corretivos, fertilizantes)	Dados Fase Industrial	Rafael	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	13:00 - 17:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (Combustíveis e Eletricidade)	Dados Fase Industrial	Jonatas	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
26/07/2023	08:00 - 12:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, sementes, produção, corretivos, fertilizantes)	Dados Fase Agrícola	Rafael	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	08:00 - 12:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (Combustíveis e Eletricidade)	Dados Fase Industrial	Jonatas	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	12:00 - 13:00	Almoço				
	13:00 - 16:30	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, sementes, produção, corretivos, fertilizantes)	Dados Fase Industrial	Rafael	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	13:00 - 16:30	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (Combustíveis e Eletricidade)	Dados Fase Industrial	Jonatas	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	16:30 - 17:00	Escritório	Reunião de Encerramento		Jonatas e Rafael	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas