



RENOVABIO
BENRI CERTIFICATION SERVICES

**RELATÓRIO PARCIAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS:
DESTILARIA VEREDAS**

Versão: 01

Data: 06/02/2025

Elaborado por: Jonatas Gabriel de Souza

Aprovado por: Isabella Zanatta Garcia Barbalho

PIRACICABA
2026

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL.....	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DA CERTIFICAÇÃO ANTERIOR	3
3	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO ATUAL	4
4	RESPONSABILIDADES	4
4.1	BENRI.....	4
4.2	CLIENTE.....	5
5	EQUIPE TÉCNICA	5
6	CONFLITO DE INTERESSES	6
7	PROCESSO DE AUDITORIA.....	7
7.1	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE.....	7
7.2	PLANO DE AMOSTRAGEM	8
7.3	ENTREVISTAS REALIZADAS	8
7.4	CHECKLIST DE AUDITORIA.....	10
8	NÃO CONFORMIDADES	61
9	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	65
10	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA E1GC	65
11	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	68
12	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA	68
13	LISTA DE PARTICIPANTES.....	69
14	PLANO DE AUDITORIA	72

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:	DESTILARIA VEREDAS
CNPJ:	10.452.413/0001-60
Endereço:	FAZ TAPERÁ, S/N, KM: 186 - BR 040, CEP: 38.770-000, ZONA RURA, JOÃO PINHEIRO MG
Contato:	gabriel.rosa@ferroeste.com.br
Telefone:	(38) 3361-0100/ 3361-0151
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Hidratado

2 Informações Gerais da Certificação Anterior

Número - Processo SEI	48610.233112/2022-15
Validade do Certificado	11/05/2026
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	Etanol Hidratado: 58,36 gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	93,83%

3 Informações Gerais do Projeto Atual

Início do processo:	06/01/2026
Data da auditoria:	26/01/2025 – 28/01/2025; 03/02/2025
Auditor líder:	Gabriel Saraiva Kirchleitner
Membro(s) da equipe de auditoria:	Jonatas Gabriel de Souza Maycon César Caio Lourencini Cavellani
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) Rev.9”
Período da RenovaCalc auditado:	2022, 2023 e 2024
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	Etanol Hidratado: 58,79 gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	93,83%
Período de Consulta Pública:	26/02/2026 a 28/03/2026
Documentos disponibilizados:	- Planilha da RenovaCalc - Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível - Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação
Nº de manifestações:	

4 Responsabilidades

4.1 BENRI

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

4.2 Cliente

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

5 Equipe técnica

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

Gabriel Saraiva Kirchleitner (Auditor Líder)

Engenheiro de Biossistemas e Técnico em Mecânica, auditor líder de sistemas de gestão com formação nas normas ISO 14001 e ISO 19011. Atua com sustentabilidade, auditorias de certificação ambiental, licenciamento ambiental, gestão de resíduos e acompanhamento de processos de licença de instalação e operação, com sólida experiência em avaliação de desempenho ambiental de empreendimentos industriais e agroindustriais.

No Programa RenovaBio, atua desde 2023, na função de auditor, tendo conduzido e participado de inúmeras auditorias em diversas rotas de produção de biocombustíveis, acumulando experiência de mais de dois anos em auditorias do programa, com um histórico, portanto, que combina formação técnica, qualificação em auditoria de sistemas de gestão e prática específica em biocombustíveis.

Na equipe, exerceu a liderança na definição de escopo, de abordagem e de critérios de amostragem, bem como na consolidação das constatações.

Jonatas Gabriel de Souza (Auditor)

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

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

Na equipe, exerceu a liderança na definição de escopo, de abordagem e de critérios de amostragem, bem como na consolidação das constatações. Coordenou o processo de análise do sistema de

informações da unidade, verificando se a identificação, coleta, análise e lançamento dos dados na RenovaCalc foram realizados de forma adequada, considerando os riscos associados ao uso de dados e sistemas, suas possíveis falhas e o impacto de diferentes fluxos de dados sobre os valores informados na calculadora, avaliando, ainda, questões técnicas e setoriais relevantes e situações operacionais típicas e atípicas que possam impactar ter impactado o preenchimento.

Caio Lourencini Cavellani (Especialista Técnico)

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

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

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

Isabella Zanatta Garcia (Revisor Crítico)

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

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

6 Conflito de Interesses

Respeitando as normativas estabelecidas pela Resolução nº 984 de 16 de junho de 2025 da ANP, o BENRI atesta que, assim como ele, nenhum dos envolvidos no processo de validação, aqui disposto, prestou consultoria relacionada à implementação do processo de Certificação de Biocom-

bustível, nem fez parte do quadro de trabalhadores ou societário, nem atuou como conselheiro da empresa objeto de certificação no período de dois anos anteriores ao início deste processo.

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

7 Processo de auditoria

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

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

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

7.1 Critérios de Elegibilidade

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

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

Ausência de Supressão de Vegetação Nativa

Não poderá ter ocorrido supressão de vegetação nativa na área dedicada à produção de biomassa energética após data de vigência da Resolução nº 758/2018 da ANP, isto é, 27 de novembro de 2018. Adicionalmente, eventuais supressões de vegetação nativa ocorridas entre a data de promulgação da Lei nº 13.576/2017 e a de publicação da Resolução (27 de novembro de 2018) deverão ter observado as normas ambientais vigentes.

7.2 Plano de Amostragem

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

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

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foram verificados todos os imóveis rurais declarados no escopo do projeto de certificação.

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

7.3 Entrevistas Realizadas

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Gabriel Rosa da Silva	Coordenador de meio Ambiente	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Ane Cristina de Melo Costa	Coordenadora de Qualidade	Responsável pelo fornecimento dos dados
Celio Marcos Pereira Batista	Consultor Técnico	Responsável pelo fornecimento dos dados
Ane Cristina de Melo Costa	Coordenadora de Qualidade	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Ane Cristina de Melo Costa	Coordenadora de Qualidade	Responsável pelo sistema I-SIMP
Ademir Quintino da Rocha	Superintendente	Responsável pelo fornecimento dos dados
Paulo Cesar Gonçalves de Oliveira	Gerente Industrial	Gerente Industrial
Tiago Freitas Noronha	Gerente de Suprimentos	Gerente de Suprimentos

7.4 Checklist de auditoria

Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7).xlsm”	-
Planilha recebida dia 28/01/2026	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) Rv-2.xlsm”	• Item 3.5 -3.6 • Item 5.2 - 5.13 • Item 2.3
Planilha recebida dia 28/01/2026	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) Rv-3.xlsm”	• Item 3.5 -3.6 • Item 5.2 - 5.13 • Item 2.3
Planilha recebida dia 29/01/2026	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) Rev.4.xlsm”	• Item 3.5 -3.6 • Item 5.2 - 5.13
Planilha recebida dia 30/01/2026	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) Rev.5.xlsm”	• Item 2.3 • Item 3.9 • Item 8.15 • Item 9.27 • Item 2.7
Planilha recebida dia 06/02/2026	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) Rev.7.xlsm”	• Item 8.12

		- Item 3.5 -3.6 - Item 5.2 - 5.13
Planilha recebida dia 10/02/2026	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) Rev.8.xlsm”	- tem 3.5 -3.6 - Item 5.2 - 5.13
Planilha recebida dia 20/02/2026	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) Rev.9.xlsm”	Item 2.4

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o(s) Sistema(s) de Gestão de Dados, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	HOMERICO - FRS. Sistemas – Versão 2.3.998 – Implementado em 28/05/2020. SAP – SAP – Versão 7500.2.5.1147 – Implementado em 01/12/2021. Documento: SISTEMAS_DE_USO_VEREDAS_260128_062148assinado_260128_062256.pdf		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas informações, suas características (fabricante,	SAP – SAP – Versão 7500.2.5.1147 – Implementado em 01/12/2021.		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.			
1.3	Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?	HOMERICO - FRS. Sistemas – Versão 2.3.998 – Implementado em 28/05/2020.		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	Não Aplicável.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome, ou código e CPF, ou CPNJ?	Sim, os produtores de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc. Para identificação, a unidade produtora utilizou códigos internos relacionados às fazendas e a seus proprietários.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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 a mesma quantidade de CARs presente na planilha de produtores de biomassa? A verificação da temporalidade foi feita corretamente? Os anos de fornecimento de biomassa para cada CAR foi informado corretamente na RenovaCalc?	Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR (https://www.car.gov.br) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR.		
2.3	Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <u>laudo técnico de au-</u>	Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparadas entre 24/12/2017 e 11/2025, com a devida rastreabilidade (nome do satélite e sensor, data).	Inicialmente o CAR estava sendo declarado no escopo, porém foi identificado que na avaliação da empresa o CAR's já constava inelegível "MG-3136306-D741D37250C547B2A2930C18F2C9C7E0"	Concluído.

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>ausência de supressão vegetal</u> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	Evidência(s): “Mapas”. “Relatorio_de_Elegibilidade_RenovaBio_2025_assinado.pdf” Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo responsável técnico: “Gabriel Rosa da Silva (Engenheiro ambiental)”. Evidência(s): “Relatorio_de_Elegibilidade_RenovaBio_2025_assinado.pdf, laudo_Renovabio_2025_assinado.pdf”.		
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?	Sim, com base no relatório específico em anexo.	Retirado o CAR “MG-3136306-48F0ED8E38C743E3A2773CBA91AD7D7B” pelo critério de supressão de vegetação para o ano de 2024.	Concluído.
2.5	Houve a disponibilização das informações de <u>produtividade</u> dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema Homérico, Relatórios:		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	produtividades muito elevadas?	Área: ““Áreas de Produtividade RenovaBio anos de 2022, 2023 e 2024.””. Produção de Biomassa ““PRODUÇÃO POR FAZENDA SETOR 2022REV01.pdf, PRODUÇÃO POR FAZENDA SETOR 2023REV01.pdf, PRODUÇÃO POR FAZENDA SETOR 2024REV01.pdf”, onde foram atribuídas seus respectivos CAR’s, “Relatorio Excel Produções Por CAR - REV01” e distribuídas em seus respectivos CAR’s e fazendas “Áreas de Produtividade RenovaBio 2025 - Rev2””. Memorial(is) de cálculo(s): “Áreas de Produtividade RenovaBio 2025 - Rev2.xlsx”.		
2.6	O cálculo de fornecimento de matéria-prima elegível por CAR está de acordo com a Fórmula (1), descrita no Informe Técnico 2 da ANP? O	Sim, por meio dos relatórios do(s) Sistema(s) “Homérico” foram obtidas as identificações das fazendas/códigos dos produtores e os dados de entrada de biomassa, a empresa apresentou a quantidade de biomassa referente a fazenda e seu respectivo imóvel, foi avaliado		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	cálculo e a metodologia estão corretos?	100% das fazendas e CAR's do escopo a fim de avaliar a distribuição de biomassa. Relatórios: ““Areas de Produtividade RenovaBio anos de 2022, 2023 e 2024.””. “PRODUÇÃO POR FAZENDA SETOR 2022REV01.pdf, PRODUÇÃO POR FAZENDA SETOR 2023REV01.pdf, PRODUÇÃO POR FAZENDA SETOR 2024REV01.pdf”, onde foram atribuídas seus respectivos CAR's, “Relatório Excel Produções Por CAR - REV01” e distribuídas em seus respectivos CAR's e fazendas “Areas de Produtividade RenovaBio 2025 - Rev2” Esses dados obtidos, foram inseridos no memorial de cálculo “Areas de Produtividade RenovaBio 2025 - Rev2” que realizou a distribuição de biomassa elegível por CAR corretamente.		
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para	Sim, conforme detalhado abaixo:	Correção: Inicialmente os valores estavam divergentes da evidência.	Corrigido

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	validação do cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	Memorial(is) de cálculo(s): “Calculo Volume Elegivel 22, 23 e 24 V4” Cana processada: 2022: 405.120,92 t 2023: 470.842,44 t 2024: 535.223,40 t Cana elegível: 2022: 401.106,50 t 2023: 470.439,80 t 2024: 452.602,82 t Moagem de cana total = 1.411.186,76 toneladas Cana elegível total = 1.324.149,12 toneladas Volume Elegível = 93,83%	Retirado o CAR “MG-3136306-48F0ED8E38C743E3A2773CBA91AD7D7B” pelo critério de supressão de vegetação para o ano de 2024.	

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Foi informado o <u>sistema de plantio</u> utilizado de cada produtor de biomassa?	Sim, o sistema de plantio utilizado por todos os produtores elegíveis em todas as áreas de produção de biomassa é convencional/direto, com rotação de culturas/direto, com sucessão de culturas/mínimo/reduzido.		
3.2	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>total de área produtiva</u> por produtor de biomassa?	Sim, apresentado por meio da área analisada referente ao shape da área. “Relatorio_Descritivo_Consistencia_Areas_RenovaBioassinado.pdf” Relatórios: Área: “Áreas de Produtividade RenovaBio anos de 2022, 2023 e 2024.”.		
3.3	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u> , separadas por produtor?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema Homérico, relatório Produção -Gerencial Homérico > Relatório > Balança > Gerador de relatório (Plus). Os relatórios apresentam a quantidade de cana e suas respectivas fazendas denominadas de setor, internamente “PRODUÇÃO POR FAZENDA SETOR 2022REV01.pdf, PRODUÇÃO POR FAZENDA SETOR 2023REV01.pdf, PRODUÇÃO POR FAZENDA SETOR 2024REV01.pdf”, onde foram atribuídas seus respectivos CAR's, “Relatorio Excel Produções Por CAR - REV01” e distribuídas em seus res-		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		pectivos CAR's e fazendas "Áreas de Produtividade Renova-Bio 2025 - Rev2"		
3.4	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema Homérico, relatório Produção -Gerencial Homérico > Relatório > Balança > Gerador de relatório (Plus). Os relatórios apresentam a quantidade de cana e suas respectivas fazendas denominadas de setor, internamente "PRODUÇÃO POR FAZENDA SETOR 2022REV01.pdf, PRODUÇÃO POR FAZENDA SETOR 2023REV01.pdf, PRODUÇÃO POR FAZENDA SETOR 2024REV01.pdf", onde foram atribuídas seus respectivos CAR's, "Relatorio Excel Produções Por CAR - REV01" e distribuídas em seus respectivos CAR's e fazendas "Áreas de Produtividade Renova-Bio 2025 - Rev2"		
3.5	Foram informados os valores de <u>im-purezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema Homérico, Relatório Gerencial Destilaria, os dados são apresentados, os dados são apresentados no boletim, por meio de suas descrições, onde são somados os resultados ponderados e divididos pela quantidade de descrições. Relatórios:	Correção: Inicialmente os valores apresentaram divergência da evidência.	

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Impurezas Vegetais: “BOLETIM 2024.pdf, BOLETIM 2023.pdf, BOLETIM 2022.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “MEMORIAL DE CALCULO CAMPO rev2”		
3.6	Foram informados os valores de <u>umidade de impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.	Correção: Inicialmente os valores apresentaram divergência da evidência.	
3.7	Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema Homérico, Relatório Gerencial Destilaria, os dados são apresentados, os dados são apresentados no boletim, por meio de suas descrições, onde são somados os resultados ponderados e divididos pela quantidade de descrições. Relatórios: Impurezas Vegetais: “BOLETIM 2024.pdf, BOLETIM 2023.pdf, BOLETIM 2022.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “MEMORIAL DE CALCULO CAMPO rev2”		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.8	Foi informada a quantidade de <u>pa-lha recolhida</u> ?	Não Aplicável.		
3.9	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio das licenças de queima. Área Queimada: "licença queima 2022,.pdf, SEI_GOVMG - 47055815 - Ofício 2022.pdfOf 182-2023 autorização queima controlada 2023.pdf, LICENÇA DE QUEIMA SEI_GOVMG - 70765553 - Ofício 2023.pdf".	Correção: Após verificação das licenças, foi constatado erro de digitação para 2022.	Concluído.

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário calcítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP, relatório de compra de insumos. SAP > ZMM007 – Relatório lançamentos de notas fiscais > ME2M – Pedidos por material. Relatórios: Calcário Calcítico: "01-01-2022 A 31-12-2022 - INSUMOS CALCARIO E GESSO 2022.xlsx, 01-01-2023 A 31-12-2023 -	Cerrado, extremamente arenoso	

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		INSUMOS CALCARIO E GESSO 2023.xlsx, 01-01-2024 A 31-12-2024 - INSUMOS CALCARIO E GESSO 2024.xlsx ”. Memorial(is) de cálculo(s): “MEMORIAL DE CALCULO CAMPO rev2”		
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 por meio da extração de relatórios do Sistema SAP, relatório de compra de insumos. SAP > ZMM007 – Relatório lançamentos de notas fiscais > ME2M – Pedidos por material. Relatórios: Calcário Calcítico: “01-01-2022 A 31-12-2022 - INSUMOS CALCARIO E GESSO 2022.xlsx, 01-01-2023 A 31-12-2023 - INSUMOS CALCARIO E GESSO 2023.xlsx, 01-01-2024 A 31-12-2024 - INSUMOS CALCARIO E GESSO 2024.xlsx ”. Memorial(is) de cálculo(s): “MEMORIAL DE CALCULO CAMPO rev2”		
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de gesso utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP, relatório de compra de insumos. SAP > ZMM007 – Relatório lançamentos de notas fiscais >		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	ME2M – Pedidos por material. Relatórios: Calcário Calcítico: “01-01-2022 A 31-12-2022 - INSUMOS CALCARIO E GESSO 2022.xlsx, 01-01-2023 A 31-12-2023 - INSUMOS CALCARIO E GESSO 2023.xlsx, 01-01-2024 A 31-12-2024 - INSUMOS CALCARIO E GESSO 2024.xlsx”. Memorial(is) de cálculo(s): “MEMORIAL DE CALCULO CAMPO rev2”		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	Como foram obtidas as informações sobre as <u>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos os fertilizantes sintéticos</u> utilizados para cada produtor de biomassa?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FDS , dos Rótulos e notas fiscais dos fertilizantes sintéticos utilizados. Evidências: “NFs de Insumo agrícola”, “NFs Insumos Liquidados”, “renovaBio 2022, renovaBio 2023, renovaBio 2024”.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de ureia por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP, relatório de compra de insumos. SAP > ZMM007 – Relatório lançamentos de notas fiscais > ME2M – Pedidos por material. A metodologia adota reflete na geração do relatório total de entrada e rateado os insumos que participaram do escopo. Relatórios: Ureia: “Cópia de INSUMOS 01-01-2022 ATE 31-12-2024.xlsx”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de calculo adubos 22, 23 e 24 Rev.4.xlsx”	Correção: Inicialmente não estava sendo apresentado a distribuição de N, P e K, por fonte.	Corrigido.
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP, relatório de compra de insumos. SAP > ZMM007 – Relatório lançamentos de notas fiscais > ME2M – Pedidos por material. A metodologia adota reflete na geração do relatório total de entrada e rateado os insumos que participaram do escopo.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Relatórios: “Cópia de INSUMOS 01-01-2022 ATE 31-12-2024.xlsx” Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de calculo adubos 22, 23 e 24 Rev.4.xlsx”		
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de DAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP, relatório de compra de insumos. SAP > ZMM007 – Relatório lançamentos de notas fiscais > ME2M – Pedidos por material. A metodologia adota reflete na geração do relatório total de entrada e rateado os insumos que participaram do escopo. Relatórios: “Cópia de INSUMOS 01-01-2022 ATE 31-12-2024.xlsx” Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de calculo adubos 22, 23 e 24 Rev.4.xlsx”		
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP, relatório de compra de insumos.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>nitrato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	SAP > ZMM007 – Relatório lançamentos de notas fiscais > ME2M – Pedidos por material. A metodologia adota reflete na geração do relatório total de entrada e rateado os insumos que participaram do escopo. Relatórios: “Cópia de INSUMOS 01-01-2022 ATE 31-12-2024.xlsx”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de calculo adubos 22, 23 e 24 Rev.4.xlsx”		
5.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP, relatório de compra de insumos. SAP > ZMM007 – Relatório lançamentos de notas fiscais > ME2M – Pedidos por material. A metodologia adota reflete na geração do relatório total de entrada e rateado os insumos que participaram do escopo. Relatórios: “Cópia de INSUMOS 01-01-2022 ATE 31-12-2024.xlsx”.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de calculo adubos 22, 23 e 24 Rev.4.xlsx”		
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de amônia anidra por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP, relatório de compra de insumos. SAP > ZMM007 – Relatório lançamentos de notas fiscais > ME2M – Pedidos por material. A metodologia adota reflete na geração do relatório total de entrada e rateado os insumos que participaram do escopo. Relatórios: “Cópia de INSUMOS 01-01-2022 ATE 31-12-2024.xlsx”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de calculo adubos 22, 23 e 24 Rev.4.xlsx”		
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de sulfato de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP, relatório de compra de insumos. SAP > ZMM007 – Relatório lançamentos de notas fiscais > ME2M – Pedidos por material.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	A metodologia adota reflete na geração do relatório total de entrada e rateado os insumos que participaram do escopo. Relatórios: “Cópia de INSUMOS 01-01-2022 ATE 31-12-2024.xlsx”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de calculo adubos 22, 23 e 24 Rev.4.xlsx”		
5.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP, relatório de compra de insumos. SAP > ZMM007 – Relatório lançamentos de notas fiscais > ME2M – Pedidos por material. A metodologia adota reflete na geração do relatório total de entrada e rateado os insumos que participaram do escopo. Relatórios: “Cópia de INSUMOS 01-01-2022 ATE 31-12-2024.xlsx”. Memorial(is) de cálculo(s):		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Memorial de calculo adubos 22, 23 e 24 Rev.4.xlsx”		
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato simples (SSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP, relatório de compra de insumos. SAP > ZMM007 – Relatório lançamentos de notas fiscais > ME2M – Pedidos por material. A metodologia adota reflete na geração do relatório total de entrada e rateado os insumos que participaram do escopo. Relatórios: “Cópia de INSUMOS 01-01-2022 ATE 31-12-2024.xlsx”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de calculo adubos 22, 23 e 24 Rev.4.xlsx”		
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato triplo (TSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP, relatório de compra de insumos. SAP > ZMM007 – Relatório lançamentos de notas fiscais > ME2M – Pedidos por material. A metodologia adota reflete na geração do relatório total de entrada e rateado os insumos que participaram do escopo.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Relatórios: “Cópia de INSUMOS 01-01-2022 ATE 31-12-2024.xlsx”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de calculo adubos 22, 23 e 24 Rev.4.xlsx”		
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cloreto de potássio (KCI) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP, relatório de compra de insumos. SAP > ZMM007 – Relatório lançamentos de notas fiscais > ME2M – Pedidos por material. A metodologia adota reflete na geração do relatório total de entrada e rateado os insumos que participaram do escopo. Relatórios: “Cópia de INSUMOS 01-01-2022 ATE 31-12-2024.xlsx”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de calculo adubos 22, 23 e 24 Rev.4.xlsx”		
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema SAP, relatório de compra de insumos.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	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?	SAP > ZMM007 – Relatório lançamentos de notas fiscais > ME2M – Pedidos por material. A metodologia adota reflete na geração do relatório total de entrada e rateado os insumos que participaram do escopo. Relatórios: “Cópia de INSUMOS 01-01-2022 ATE 31-12-2024.xlsx”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de calculo adubos 22, 23 e 24 Rev.4.xlsx”		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de vinhaça por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, a empresa não tem relatório específico da quantidade de vinhaça produzida, foi considerado o valor no presente estudo e a respectiva produção de etanol para a produção quantificar o volume produzido de vinhaça. Relatórios:		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“vinhaça 2022 Rv02.pdf, vinhaça 2023 - Rv02.pdf, vinhaça 2024 - Rev 02.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “vinhaça 2022 Rv02.pdf, vinhaça 2023 - Rv02.pdf, vinhaça 2024 - Rev 02.pdf”.		
6.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio na vinhaça para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
6.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de torta de filtro por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Não Aplicável, após questionamento a empresa relatou que a aplicação acontece por meio do composto.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na torta de filtro</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	NA.		
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cinzas e fuligem</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	NA.		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?	NA.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema Homérico, Pesagem de Produto Homérico > Balança > Relatório > Gerador de Pesagem (Plus) Relatórios: “Cópia de INSUMOS 01-01-2022 ATE 31-12-2024.xlsx”, COMPOSTO 2022.pdf, COMPOSTO 2023.pdf, COMPOSTO 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de calculo adubos 22, 23 e 24 Rev.4.xlsx”		
6.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FDS e dos Rótulos dos fertilizantes orgânicos utilizados. Evidências: “Laudo_Andrios_Libertas - A.A. 659 2023_Veredas.pdf, Laudo_Andrios_Libertas - A.A. 837_2024_Veredas.pdf, Laudo_Libertas-AA533_2022_veredas- composto + k.pdf”		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de calculo adubos 22, 23 e 24 Rev2.xlsx”		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: 2022 = B10. 2023 = B10 e B12 2024 = B10 e B12		
7.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	Não foi utilizado nenhum combustível para aviação no período auditado.		
7.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema homérico, relatório Combustível – resumido extraído pelo período avaliado. Frota > Abastecimento > Relatório Relatórios:	Correção: Inicialmente os tipos de diesel para cada ano do escopo apresentaram divergência.	Concluído.

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo Diesel: “relatorio de combustivel diesel b10 2022.xlsx, relatorio de combustivel diesel b10 2023 1.xlsx, relatorio de combustivel diesel b12 2023 2.xlsx, relatorio de combustivel diesel B12 2024 1.xlsx, relatorio de combustivel diesel b14 2024 2.csv”.		
		Memorial(is) de cálculo(s): “MEMORIAL DE CALCULO CAMPO rev2.xlsx”.		
7.4	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição dos diferentes tipos de diesel declarados?	Por meio de amostragem: Abriel 2024 - Diesel.pdf Agosto 2024 - Diesel.pdf Dezembro 2024 - Diesel (2).pdf Dezembro 2024 - Diesel.pdf Fevereiro 2024 - Diesel e Gasolina.pdf Fevereiro 2024 - Diesel.pdf Janeiro 2024 - Diesel e Gasolina.pdf Julho 2024 - Diesel.pdf Junho 2024 - Diesel.pdf Março 2024 - Diesel.pdf		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Novembro 2024 - Diesel.pdf Outubro 2024 - Diesel.pdf Setembro - 2024 Diesel.pdf Abril 2023 - Diesel.pdf Agosto 2023 - Diesel e Gasolina.pdf Agosto 2023 - Diesel.pdf Dezembro 2023 -Diesel.pdf Fevereiro 2023 - Diesel e Gasolina.pdf Janeiro 2023 - Diesel.pdf Julho 2023 - Diesel.pdf Junho 2023 - Diesel e Gasolina.pdf Junho 2023 - Diesel.pdf Março 2023 - Diesel.pdf Março 2023 -Diesel.pdf Novembro 2023 - Diesel e Gasolina.pdf Outubro 2023 -Diesel.pdf Setembro 2023 - Diesel e Gasolina.pdf Abril 2022 - Diesel.pdf Agosto 2022 Diesel e Gasolina.pdf Dezembro 2022 - Diesel.pdf Fevereiro 2022 -Diesel.pdf Janeiro 2022 - Diesel.pdf		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Julho 2022 - Diesel e Gasolina.pdf Junho 2022 - Diesel.pdf Maio 1022 - Diesel e Gasolina.pdf Março 2022 - Diesel.pdf Novembro 2022 - Diesel.pdf Outubro 2022 - Diesel.pdf Setembro 2022 - Diesel.pdf		
7.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Gasolina C por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema homérico, relatório Combustível – resumido extraído pelo período avaliado. Frota > Abastecimento > Relatório Relatórios: Consumo Gasolina: “relatorio gasolina 2022.xlsx, relatorio gasolina 2023.xlsx, relatorio gasolina 2024.xlsx”. Memorial(is) de cálculo(s): “MEMORIAL DE CALCULO CAMPO rev2.xlsx”.		
7.6	Foram fornecidas notas fiscais de aquisição Gasolina C ?	Por meio de amostragem:		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Setembro 2024 - Gasolina.pdf Abril 2024 - Gasolina.pdf Dezembro 2024 - Gasolina.pdf Fevereiro 2024 - Diesel e Gasolina.pdf Janeiro 2024 - Diesel e Gasolina.pdf Janeiro de 2024 - Gasolina.pdf Abril 2023 - Gasolina.pdf Agosto 2023 - Diesel e Gasolina.pdf Dezembro 2023 - Gasolina.pdf Fevereiro 2023 - Diesel e Gasolina.pdf Junho 2023 - Diesel e Gasolina.pdf Novembro 2023 - Diesel e Gasolina.pdf Setembro 2023 - Diesel e Gasolina.pdf Setembro 2022 - Gasolina.pdf Abril 2022 - Gasolina.pdf Agosto 2022 Diesel e Gasolina.pdf Julho 2022 - Diesel e Gasolina.pdf Maio 1022 - Diesel e Gasolina.pdf Março 2022 - Gasolina.pdf Outubro 2022 - Gasolina.pdf		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Etanol Hidratado por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema homérico, relatório Combustível – resumido extraído pelo período avaliado. Frota > Abastecimento > Relatório Relatórios: Consumo Hidratado: “relatorio de etanol 2023.csv, relatorio de etanol 2024.csv, relatorio de etanol 2022.csv”. Memorial(is) de cálculo(s): “MEMORIAL DE CALCULO CAMPO rev2.xlsx”.		
7.8	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Etanol Hidratado ?	Após questionamento a empresa relatou que não há nota fiscal devido a ser movimentação interna, o apontamento acontece por meio da informação presente no boletim.		
7.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Biometano de Terceiros por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro	Não Aplicável.		

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

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.13	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - PCH na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		
7.14	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Biomassa na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa.		
7.15	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Eólica na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

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

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a quantidade total de cana processada , em toneladas?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Homérico, Relatório Gerencial Destilaria. Produção > Relatórios Gerenciais > Relatórios: Moagem: "BOLETIM 2022.pdf, BOLETIM 2023.pdf, BOLETIM 2024.pdf".		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): “MEMORIAL DE CALCULO INDUSTRIA 2022,2023,2024 - Rev02 ”.		
8.2	Foi informada a <u>quantidade total de palha processada</u> , em toneladas?	Não Aplicável.		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	Produtos: - Etanol Hidratado; Subprodutos: - Melaço de Cana; - Bagaço - Torta de Filtro; - Cinzas; - Vinhaça; Matéria Prima: - Cana de açúcar.		
8.4	Foi informado o <u>rendimento de etanol anidro</u> produzido, em litros por tonelada de	Não Aplicável.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?			
8.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro</u> ?	Não Aplicável.		
8.6	Foi informado o <u>rendimento de etanol hidratado</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Homérico, Relatório Gerencial Destilaria. Relatórios: Etanol Hidratado: “Boletim Evidencia Anual 2022 -Rev01.pdf, Boletim Evidencia Anual 2023 - Rev01.pdf, Boletim Evidencia Anual 2024 - Rev01.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “MEMORIAL DE CALCULO INDUSTRIA 2022,2023,2024 - Rev02 ”.		
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado</u> ?	Por meio de amostragem de notas fiscais:		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Venda Etanol 2022.XLSX 13306 fevereiro.pdf 13316 março.pdf 13317 abril.pdf 13339 junho.pdf 13350 julho.pdf 13561 agosto.pdf 13659 setembro.pdf 13832 outubro.pdf 13887 novembro.pdf 13951 dezembro.pdf Venda Etanol 2023.XLSX 14084 fevereiro.pdf 14114 março.pdf 14145 abril.pdf 14271 maio.pdf 14330 junho.pdf 14364 julho.pdf 14454 agosto.pdf 14578 setembro.pdf 14796 outubro.pdf 14885 novembro.pdf		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		14959 dezembro.pdf 16406 novembro.pdf 16552 dezembro.pdf Venda Etanol 2024.XLSX 15076 janeiro.pdf 15189 fevereiro.pdf 15271 março.pdf 15401 abril.pdf 15481 junho.pdf 15561 julho.pdf 15734 agosto.pdf 15913 setembro.pdf 16194 outubro.pdf		
8.8	Foi informado o rendimento de açúcar produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	Não Aplicável, a empresa não produz Açúcar.		
8.9	Foram apresentadas as notas fiscais de venda de açúcar?	Não Aplicavel.		
8.10	Foi informado o rendimento de energia elétrica vendida , em kWh por tonelada de	Não Aplicavel.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?			
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica?</u>	Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda.		
8.12	Foi informado o <u>rendimento de bagaço comercializado</u> , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do(s) Sistema SAP, ZSD005. SAP > transação ZSD005 > DV08, ZVOS Relatórios: Bagaço Vendido: "Venda Bagaço_2022.xlsx, Venda Bagaço_2024.xlsx". Memorial(is) de cálculo(s): "MEMORIAL DE CALCULO INDUSTRIA 2022,2023,2024 - Rev02.xlsx".	Durante a auditoria foi constatado venda de bagaço que, inicialmente não estava sendo declarado no escopo.	Concluído.
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado?</u>	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.14	Os valores informados nos itens de <u>Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado</u> estão coerentes com o que foi declarado no i-SIMP? Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc. Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial Explicativo isimp boletim_base-decalculo 2022,2023,2024.xlsx”.		
8.15	A unidade produtora apresentou um balanço de massa coerente com as informações declaradas de rendimento e produção? A soma dos resultados do balanço resulta em 100%? Caso não, por quê?	Sim, por meio do preenchimento com base nos cálculos extraídos do boletim. A empresa justificou que a diferença de 0,01% reflete nas casas decimais. Balanço de Massa 2022,2023,2024 - Rev02.xlsx	Correção: Inicialmente os dados não estavam sendo fechado 100% comparando entradas e saídas de ART.	Concluído.

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio do documento interno de balanço de bagaço, onde demonstra a movimentação diário calculada. Relatórios: Bagaço Próprio: “BALANÇO E CONSUMO DE BAGAÇO 2022,2023,2024.xlsx”. Memorial(is) de cálculo(s): “MEMORIAL DE CALCULO INDUSTRIA 2022,2023,2024 - Rev02 ”.		
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha própria na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Não Aplicável.		
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha própria</u> ?	Não Aplicável.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.5	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Não Aplicável.		
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros</u> ?	Não Aplicável.		
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos bagaços de terceiros</u> ?	Não Aplicável.		
9.8	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha de terceiros utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Não Aplicável.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de terceiros?</u>	Não Aplicável.		
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das palhas de terceiros?</u>	Não Aplicável.		
9.11	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Não Aplicável.		
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira?</u>	Não Aplicável.		
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos cavacos de madeira?</u>	Não Aplicável.		
9.14	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de lenha utilizada	Sim, apresentado por meio da referência da quantidade transportada de lenha e a quantidade de viagens, foi considerado também um		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	zada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	artigo como referência de densidade de lenha. Relatórios: Lenha: "RELATORIO DISCRITIVO DA LENHA. rev01.pdf". Memorial(is) de cálculo(s): "MEMORIAL DE CALCULO INDUSTRIA 2022,2023,2024 - Rev02.xlsx".		
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. 45%		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das lenhas</u> ?	As distâncias foram calculadas por meio do QGIS, considerando os endereços da unidade e dos terceiros. Evidências: "MAPA PERCUSO DA LENHA.pdf". Memorial(is) de cálculo(s):		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"MEMORIAL DE CALCULO INDUSTRIA 2022,2023,2024 - Rev02".		
9.17	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Não Aplicável.		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	Não Aplicável.		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais</u> ?	Não Aplicável.		
9.20	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol hidratado próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não Aplicável.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de etanol anidro próprio ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não Aplicável.		
9.22	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de biogás próprio ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
9.23	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás próprio em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
9.24	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de biogás de terceiros ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás de terceiros</u> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		
9.26	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio das notas fiscais da concessionária: “CEMIG” Evidências: “ENERGIA CEMIG 2024.pdf, ENERGIA CEMIG 2023.pdf, ENERGIA CEMIG 2022.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): “MEMORIAL DE CALCULO INDUSTRIA 2022,2023,2024 - Rev02”.	Correção: Inicialmente não estava sendo declarado o Horário Ponta da fatura de energia.	Corrigido.
9.27	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.28	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa.		
9.29	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, a unidade não utiliza eletricidade Eólica.		
9.30	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, a unidade não utiliza eletricidade Solar.		
9.31	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são:		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022 = B10. 2023 = B10 e B12. 2024 = B12 e B14.		
9.32	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema homérico, extraindo pelo período avaliado. Frota industrial VA5011, VA9663, VA9663. Frota > Abastecimento > Relatório Relatórios: Consumo Diesel: “relatorio de combustivel diesel b10 2022.xlsx, relatorio de combustivel diesel b10 2023 1.xlsx, relatorio de combustivel diesel b12 2023 2.xlsx, relatorio de combustivel diesel B12 2024 1.xlsx, relatorio de combustivel diesel b14 2024 2.csv”. Memorial(is) de cálculo(s):		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		"MEMORIAL DE CALCULO INDUSTRIA 2022,2023,2024 - Rev02.xlsx".		

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	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.		
10.2	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, verificado por meio das notas fiscais de venda do biocombustível. 100% Rodoviário. Evidências: "Venda Etanol 2022.XLSX 13306 fevereiro.pdf 13316 março.pdf 13317 abril.pdf		

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		13339 junho.pdf 13350 julho.pdf 13561 agosto.pdf 13659 setembro.pdf 13832 outubro.pdf 13887 novembro.pdf 13951 dezembro.pdf Venda Etanol 2023.XLSX 14084 fevereiro.pdf 14114 março.pdf 14145 abril.pdf 14271 maio.pdf 14330 junho.pdf 14364 julho.pdf 14454 agosto.pdf 14578 setembro.pdf 14796 outubro.pdf 14885 novembro.pdf 14959 dezembro.pdf 16406 novembro.pdf 16552 dezembro.pdf Venda Etanol 2024.XLSX		

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		15076 janeiro.pdf 15189 fevereiro.pdf 15271 março.pdf 15401 abril.pdf 15481 junho.pdf 15561 julho.pdf 15734 agosto.pdf 15913 setembro.pdf 16194 outubro.pdf".		

8 Não conformidades

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

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
2.3	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7).xlsm”	Inicialmente o CAR estava sendo declarado no escopo, porém foi identificado que na avaliação da empresa o CAR’s já constava inelegível	O CAR não estava com contabilizado no volume elegível, retificação da RenovaCalc. 28/01/2026 – Nome: Gabriel Rosa	30/01/2025

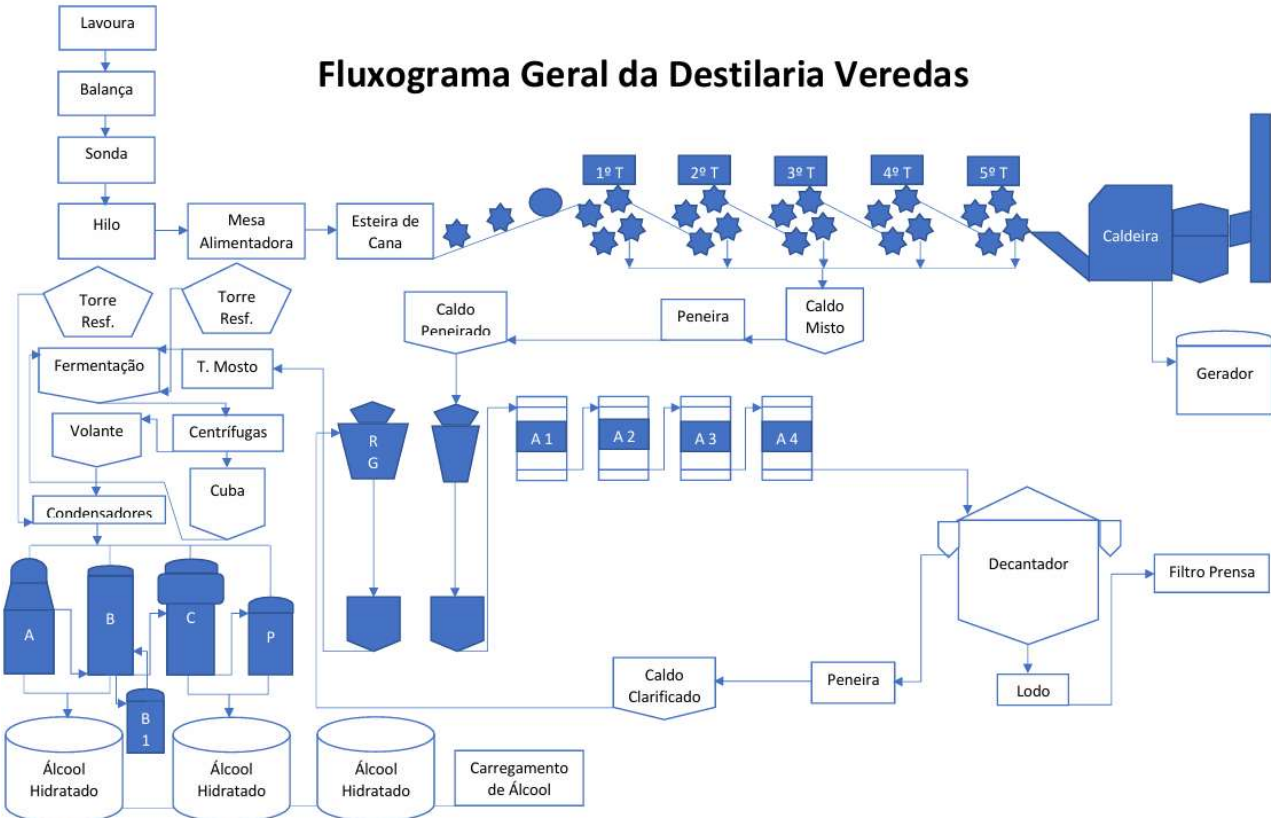
Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
			"MG-3136306-D741D37250C547B2A2930C18F2C9C7E0"		
2.7	NC	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7).xlsm, Areas de Produtividade RenovaBio 2025 - Rev3"	Correção: Inicialmente os valores estavam divergentes da evidência.	Erro de digitação. - 27/01/2026 – Nome: Gabriel Rosa	
3.5 – 3.6	NC	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7).xlsm, MEMORIAL DE CALCULO CAMPO.xlsx"	Correção: Inicialmente os valores apresentaram divergência da evidência.	Erro de digitação. - 27/01/2026 – Nome: Gabriel Rosa	06/02/2025
3.9	NC	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7).xlsm"	Correção: Após verificação das licenças, foi constatado erro de digitação para 2022.	Erro de digitação. - 27/01/2026 – Nome: Gabriel Rosa	30/01/2025
5.2 – 5.13	NC	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7).xlsm, Memorial de calculo adubos 22, 23 e 24.xlsx"	Correção: Inicialmente não estava sendo apresentado a distribuição de N, P e K, por fonte	Correção da metodologia adotada. - 27/01/2026 – Nome: Gabriel Rosa	06/02/2025
7.3	NC	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7).xlsm,	Correção: Inicialmente os tipos de diesel para cada ano do escopo apresentaram divergência.	Correção dos dados com base nos comunicados da ANP. - 27/01/2026 – Nome: Gabriel Rosa e Celio Marcos Batista	06/02/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
		MEMORIAL DE CALCULO CAMPO.xlsx”			
8.12	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7).xlsm, MEMORIAL DE CALCULO INDUSTRIA 2022,2023,2024.xlsx”	Correção: Durante a auditoria foi constatado venda de bagaço que, inicialmente não estava sendo declarado no escopo.	Correção dos dados apontados. 26/01/2026 – Nome: Ane Cristina de Melo Costa e Gabriel Rosa	06/02/2025
8.15	NC	“Balanço de ART 2022,2023,2024.xlsx”	Correção: Os dados apresentados inicialmente em suas somatórias não fecharam em 100%.	Correção dos dados apontados. 26/01/2026 – Nome: Ane Cristina de Melo Costa	30/01/2025
9.27	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7).xlsm, MEMORIAL DE CALCULO INDUSTRIA 2022,2023,2024.xlsx”	Correção: Inicialmente não estava sendo declarado o Horário Ponta da fatura de energia.	Correção dos dados apontados. 26/01/2026 – Nome: Ane Cristina de Melo Costa	30/01/2025
2.4	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7).xlsm, Areas de Produtividade RenovaBio 2025 - Rev3”	Retirado o CAR “MG-3136306-48F0ED8E38C743E3A2773CBA91AD7D7B” pelo critério de supressão de vegetação para o ano de 2024.	Correção dos dados apontados. 26/01/2026 – Nome: Gabriel Rosa	20/02/2026

NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

9 Descrição e detalhamento da rota de produção do biocombustível: Etanol Hidratado/Anidro



10 Verificação do balanço de massa E1GC

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

Balanço de Massa Safra - 2022		
Cana Processada	405.120,92	
% Média Art	16,44	
Matéria Prima	Art (%)	Total (%)
ART ENTRADO CANA	66.597.897	100%
Perdas Determinantes	Art (%)	Total (%)
Água Lavagem de Cana	75.384,37	0,11%
Bagaço	3.836.485,85	5,76%
Torta de Filtro	256.889,03	0,39%
Total	4.168.759,25	6,26%

Produto	Art (%)	Total (%)
ART RECUPERADO DESTILARIA	56.847,86	
ALCOOL TOTAL PRODUZIDO	38.404.000	
Alcool Produzido convertido em ART	59.101.726	88,74%

Perdas Industriais	Art (%)	Total (%)
Centrifugação	813.477,00	1,22%
Fermentação	1.745.685,00	2,62%
Vinhaça+Flegmaça	100.395,00	0,15%
Condensadores+Oleo Fusel	107.719,00	0,16%
Residual	564.494,67	0,85%
Total Parcial	3.331.770,67	5,00%

Balanço de Massa Safra - 2023		
Cana Processada	470.842,44	
% Média Art	16,07	
Matéria Prima	Art (%)	Total (%)
ART ENTRADO CANA	75.680.389	100%
Perdas Determinantes	Art (%)	Total (%)
Água Lavagem de Cana	88.092,14	0,12%
Bagaço	3.673.679,37	4,85%
Torta de Filtro	190.986,80	0,25%
Total	3.952.758,31	5,22%

Produto	Art (%)	Total (%)
ART RECUPERADO DESTILARIA	64.878.580,41	
ALCOOL TOTAL PRODUZIDO	44.050.000	
Alcool Produzido convertido em ART	67.789.726,13	89,57%

Perdas Industriais	Art (%)	Total (%)
Centrifugação	602.185,18	0,80%
Fermentação	2.335.236,00	3,09%
Vinhaça+Flegmaça	599.510,89	0,79%
Condensadores+Oleo Fusel	123.506,11	0,16%
Residual	285.821,73	0,38%
Total Parcial	3.946.259,91	5,21%

Balanco de Massa Safra - 2024		
Cana Processada	535.223,40	
% Média Art	16,55	
Matéria Prima	Art (%)	Total (%)
ART ENTRADO CANA	88.593.121	100%
Perdas Determinantes	Art (%)	Total (%)
Água Lavagem de Cana	0,00	0,00%
Bagaço	3626318,24	4,09%
Torta de Filtro	255.252,40	0,29%
Total	3.881.570,64	4,38%

Produto	Art (%)	Total (%)
ART RECUPERADO DESTILARIA	75.293.967,95	
ALCOOL TOTAL PRODUZIDO	51.007.370	
Alcool Produzido convertido em ART	78.482.355,21	88,59%

Perdas Industriais	Art (%)	Total (%)
Centrifugação	666.250,79	0,75%
Fermentação	4613221	5,21%
Vinhaça+Flegmaça	422230,280	0,48%
Condensadores+Oleo Fusel	143333,36	0,16%
Residual	380355,01	0,43%
Total Parcial	6.225.390,44	7,03%

11 Cálculo do volume elegível

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

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

Sendo que, nesse caso:

- $Q_{\text{elegível}} = 1.324.149,12$ toneladas
- $Q_{\text{total}} = 1.411.186,76$ toneladas
- $\text{Fração de volume elegível} = 93,83\%$

12 Resultado e conclusão da auditoria

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

Auditor Líder: Gabriel Saraiva Kirchleitner

Assinatura: *Gabriel S Kirch*

Revisor Crítico: Isabella Zanatta Garcia Barbalho

Assinatura: *Isabella Z. Garcia*

13 Lista de participantes

benri BIOMASS ENERGY RESEARCH INSTITUTE	Lista de Presença	RQ 0614 Rev.01 19/08/20 Pág. 1/1
LISTA DE PRESENÇA		
☒ Reunião de abertura	Data: 26/01/2026	Horário: das 08:00 às 08:30
☐ Reunião de encerramento	Data:	Horário: das às
Unidade Produtora	Destilaria Verdaz	Protocolo: RenovaBio
Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
AUDITOR	Jonatas Gabriel de Sousa	Jonatas Gabriel

Lista de Presença

RQ 0614

Rev.01

19/08/20

Pág. 2/3

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Gabriel Rosa da Silva	Coordenador de Meio Ambiente	Meio Ambiente	<i>Gabriel Rosa da Silva</i>
Ane Cristina de Melo Costa	Coordenadora de Qualidade	Qualidade	<i>Ane Cristina de Melo Costa</i>
Celio Marcos Pereira Batista	Consultor Técnico	Consultoria	<i>Celio Marcos Pereira Batista</i>
Ademir Quintino da Rocha	Superintendente	Agrícola	<i>Ademir Quintino da Rocha</i>
Paulo Cesar Gonçalves de Oliveira	Gerente Industrial	Industria	<i>Paulo Cesar Gonçalves de Oliveira</i>
Tiago Freitas de Noronha	Coordenador de Suprimentos	Compras/Almoxarifado	<i>Tiago Freitas de Noronha</i>
Brenda de Souza Clermon	Analista Fiscal	Fiscal	<i>Brenda de Souza Clermon</i>
Lourenço Gonçalves de Oliveira Neto	Coordenador Caldeira	Caldeira	<i>Lourenço Gonçalves de Oliveira Neto</i>

LISTA DE PRESEÇA - VISITA IN LOCO RENOVIABIO

Unidade Produtora de Biocombustível:

DESTILARIA VEREDAS LTDA

Data:

02/02/26

Lista de presença

Nome	Empresa	Função	Assinatura
Mouycon Cesar P. da Costa	BENRI	AUDITOR	Mouycon Cesar
Josson Felipe Ferreira da Silva	VEREDAS AGRO	COORDENADOR DE MANUTENÇÃO	
Fulken ROSA DOS REIS	VEREDAS AGRO	LÍDER DE BALANÇO	
Paulo CESAR G. DE OLIVEIRA	VEREDAS AGRO	GERENTE INDUSTRIAL	
Adelmo Rocha @ CERROESTE.COM.BR	VEREDAS AGRO	SUPERINTENDENTE	
Antônio Vitoria de Faria Costa	Veredas Agro	Enxamegado de Laboratório	

Nome	Empresa	Função	Assinatura
Gabriel Rosa Silva	Veredas Agro	Coordenador Meio Ambiente	
Thales Franco da S. Vda	Veredas Agro	Coordenador Fiscal	

	Lista de Presença		RQ 0614 Rev.01 19/08/20 Pág. 1/1		
	LISTA DE PRESENÇA				
	☐ Reunião de abertura	Data:	Horário:	das	às
	☒ Reunião de encerramento	Data: 28/01/2026	Horário:	das 16:00	às 16:30
Unidade Produtora	Destilaria Veredas		Protocolo:	RenovaBio	
Equipe de auditoria					
Função	Nome legível		Assinatura		
Auditor	Ivoneas Gabriel de Souza		Ivoneas Gabriel		

	Lista de Presença		RQ 0614 Rev.01 19/08/20 Pág. 2/3	

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Gabriel Rosa da Silva	Coordenador de Meio Ambiente	Meio Ambiente	Gabriel Rosa da Silva
Ane Cristina de Melo Costa	Coordenadora de Qualidade	Qualidade	Ane Cristina de Melo Costa
Celio Marcos Pereira Batista	Consultor Técnico	Consultoria	Celio Marcos Pereira Batista
Ademir Quintino da Rocha	Superintendente	Agrícola	Ademir Quintino da Rocha
Paulo Cesar Gonçalves de Oliveira	Gerente Industrial	Indústria	Paulo Cesar Gonçalves de Oliveira
Tiago Freitas de Noronha	Coordenador de Suprimentos	Compras/Almoxarifado	Tiago Freitas de Noronha
Brenda de Souza Clermon	Analista Fiscal	Fiscal	Brenda de Souza Clermon
Lourenço Gonçalves de Oliveira Neto	Coordenador Caldeira	Caldeira	Lourenço Gonçalves de Oliveira Neto

14 Plano de auditoria

Cronograma de Auditoria –

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
26/01/2026	08:00 – 08:30	Jonatas Souza	Remoto	Reunião de Abertura	Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria.	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.
26/01/2026	08:30 – 09:00	Jonatas Souza	Remoto	Avaliação dos Sistemas de Gestão de Dados	Entrevistas com os responsáveis pelos Sistemas de Gestão de Dados	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
26/01/2026	09:00 – 12:00	Jonatas Souza	Remoto	Dados da Fase Industrial	• Processamento de cana • Produção de etanol Hidratado, anidro • Produção de Açúcar • Notas fiscais de venda • Energia vendida • Bagaço vendido • Fase de distribuição • Biomassas queimadas na caldeira	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					• i-Simp • Balanço de massa • Fluxograma do processo	
26/01/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
26/01/2026	13:00 – 17:00	Jonatas Souza	Remoto	Informações e dados da Fase Industrial	• Diesel • Etanol • Gasolina • Energia Elétrica	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
27/01/2026	08:00 – 10:30	Jonatas Souza	Remoto	Fração Elegível	• Análise de elegibilidade feita pela unidade produtora • Distribuição da biomassa elegível • Produtividade dos imóveis rurais. • Memorial de cálculo da fração elegível.	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
	10:30 – 12:00	Jonatas Souza	Remoto	Avaliação do Perfil de Produção	- Área - Produção de biomassa - Quantidade comprada - Produtividade dos imóveis rurais. - Impurezas	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
27/01/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
27/01/2026	13:00 – 17:00	Jonatas Souza	Remoto	Avaliação do Perfil de Produção Próprio	- Narrativa dos dados - Corretivos - Fertilizantes Sintéticos - Fertilizantes Orgânicos/Organominerais - Energia Elétrica - Fertilizantes Orgânicos/Organominerais	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
28/01/2026	08:00 – 12:00	Jonatas Souza	Remoto	Avaliação do Perfil de Produção Próprio	- Narrativa dos dados - Corretivos - Fertilizantes Sintéticos	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					- Fertilizantes Orgânicos/Organominerais - Energia Elétrica - Fertilizantes Orgânicos/Organominerais	
28/01/2026	12:00 - 13:00			Intervalo de almoço		
28/01/2026	13:00 - 16:00	Jonatas Souza	Remoto	Avaliação do Perfil de Produção Próprio	- Narrativa dos dados - Corretivos - Fertilizantes Sintéticos - Fertilizantes Orgânicos/Organominerais - Energia Elétrica - Fertilizantes Orgânicos/Organominerais	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
28/01/2026	16:00 - 16:30	Jonatas Souza	Remoto	Reunião de encerramento	Reunião de encerramento	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
03/02/2026	08:00 - 12:00	Maycon Cesar	In loco	Visita as instalações industrial	Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilatória, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível, Áreas de apoio	