

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



|          |                                                                                              |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Cliente  | Vale do Pontal Açúcar e Alcool S/A                                                           |
| Contato  | Marina Maria Silva Coutinho                                                                  |
| Endereço | Estrada Antônio Cabrera Manoel, s/n - Zona Rural<br>Limeira Do Oeste – MG<br>CEP: 38.295-000 |

|                |                                                            |
|----------------|------------------------------------------------------------|
| Versão         | 02                                                         |
| Data           | 31/07/2025                                                 |
| Elaborado por: | João Carlos de Souza                                       |
| Aprovado por   | Rafael Federicci Pereira de Melo /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 | CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE .....                                                                | 6  |
| 6.2 | PLANO DE AMOSTRAGEM.....                                                                        | 6  |
| 6.3 | ENTREVISTAS REALIZADAS .....                                                                    | 7  |
| 6.4 | CHECKLIST DE AUDITORIA.....                                                                     | 8  |
| 7   | NÃO CONFORMIDADES .....                                                                         | 59 |
| 8   | DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO<br>BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO..... | 63 |
| 9   | VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA .....                                                           | 63 |
| 10  | CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL .....                                                                | 65 |
| 11  | RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA.....                                                         | 65 |
| 12  | LISTA DE PARTICIPANTES.....                                                                     | 66 |
| 13  | PLANO DE AUDITORIA .....                                                                        | 69 |

## 1 IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES

### 1.1 FIRMA INSPETORA

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

### 1.2 PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL

|                          |                                                                                              |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Razão Social</b>      | Vale do Pontal Açúcar e Álcool S/A                                                           |
| <b>CNPJ:</b>             | 08.057.019/0001-86                                                                           |
| <b>Endereço:</b>         | Estrada Antônio Cabrera Manoel, s/n - Zona Rural<br>Limeira Do Oeste – MG<br>CEP: 38.295-000 |
| <b>Contato:</b>          | Marina Maria Silva Coutinho                                                                  |
| <b>Telefone:</b>         | (34) 9 9937-9635                                                                             |
| <b>Rota de produção:</b> | E1GC                                                                                         |
| <b>Produtos:</b>         | Etanol Anidro<br>Etanol Hidratado                                                            |

## 2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

|                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Início do processo:</b>                                                         | 24/03/2025                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Data da auditoria:</b>                                                          | 13, 26, 27, 28, 29 e 30/05/2025                                                                                                                                                                                     |
| <b>Auditor líder:</b>                                                              | Rafael Federicci Pereira de Melo                                                                                                                                                                                    |
| <b>Membro(s) da equipe de auditoria:</b>                                           | João Carlos de Souza<br>Caio Lourencini Cavellani<br>Sérgio Roberto Bastos de Carvalho                                                                                                                              |
| <b>Versão da RenovaCalc usada:</b>                                                 | RenovaCalc v.7                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:</b> | RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) _PONTAL - rev.02                                                                                                                                                               |
| <b>Período da RenovaCalc auditado:</b>                                             | 2024, 2023 e 2022                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Nota de Eficiência Energético-Ambiental:</b>                                    | Etanol Anidro: 58,22 gCO <sub>2</sub> eq/MJ<br>(certificação anterior: 55,92 gCO <sub>2</sub> eq/MJ)<br><br>Etanol Hidratado: 58,23 gCO <sub>2</sub> eq/MJ<br>(certificação anterior: 56,20 gCO <sub>2</sub> eq/MJ) |

|                                              |                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fração do volume de biocombustível elegível: | 88,38% (certificação anterior: 78,17%)                                                                                                                                                                 |
| Período de Consulta Pública:                 | 30/06/2025 a 30/07/2025                                                                                                                                                                                |
| Documentos disponibilizados:                 | <ul style="list-style-type: none"><li>• Planilha da RenovaCalc</li><li>• Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível</li><li>• Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação</li></ul> |
| Nº de manifestações:                         | 00                                                                                                                                                                                                     |

### 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 12 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.

#### **João Carlos de Souza (Auditor)**

Graduado em Ciências Biológicas, pela Universidade de São Luiz de Jaboticabal, Tecnólogo em Química, com ampla experiência nos processos de produção de açúcar e etanol. Experiência de mais de 22 anos na área de Controle de Qualidade de unidades produtoras de açúcar e etanol. Auditor Interno do Sistema de Gestão da Qualidade - ISO 9001:2015, incluindo Interpretação dos Requisitos pela empresa BSI. Verificador de Inventário de Emissões de

Gases de Efeito Estufa com certificado de treinamento pela empresa BSI. Auditor de Rating Industrial pela empresa BENRI.

**Caio Lourencini Cavellani (Auditor)**

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

**Sérgio Roberto Bastos de Carvalho (Revisor)**

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

## **5 CONFLITO DE INTERESSES**

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

## **6 PROCESSO DE AUDITORIA**

O BENRI foi contratado pela **Vale do Pontal Açúcar e Alcool S/A** 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 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 CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE

Como estabelecido pela Resolução nº758 de 23 de novembro de 2018 da ANP, os seguintes critérios foram utilizados para validação da elegibilidade dos imóveis rurais (CAR's) presentes no escopo do processo de certificação:

|                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Cadastro Ambiental Rural</b>                  | Os imóveis rurais devem ter sua situação cadastral no CAR como ativo ou pendente.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Ausência de Supressão de Vegetação Nativa</b> | 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. |

### 6.2 PLANO DE AMOSTRAGEM

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

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

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foi utilizado o critério de amostragem estatística, em conformidade com os requisitos descritos anteriormente, no qual, como resultado, **73** imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total **183** foram declarados no escopo do projeto.

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

### 6.3 ENTREVISTAS REALIZADAS

| Nome                        | Cargo                     | Razões da entrevista                                                               |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| Marina Maria Silva Coutinho | Analista de Meio Ambiente | Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc                                       |
| Bruna Pessoti               | Consultora Ambium         | Responsável pelo fornecimento dos dados                                            |
| Lucas Pereira da Silva      | Gestor de Qualidade       | Responsável pelo fornecimento dos dados                                            |
| Sthefano Giroto             | Gerente Industrial        | Responsável pelo fornecimento dos dados                                            |
| Evandro Zanini              | Gerente de Suprimentos    | Responsável pelo fornecimento dos dados                                            |
| Sérgio Coelho               | Coordenador de T.I.       | Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção |
| Layane Sabriela Silva       | Analista Fiscal Sr        | Responsável pelo sistema I-SIMP                                                    |

## 6.4 CHECKLIST DE AUDITORIA

### Histórico de Alterações RenovaCalc

| Histórico      | Nome do Arquivo                                            | Item(ns) Alterado(s)                                                                                                                                                                              |
|----------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Adoção Inicial | "RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)<br>_PONTAL - rev.01" | -                                                                                                                                                                                                 |
| 30/05/2025     | "RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)<br>_PONTAL - rev.02" | <ul style="list-style-type: none"> <li>Item 3.1.</li> <li>Item 3.2.</li> <li>Item 3.3.</li> <li>Item 3.4.</li> <li>Item 3.5.</li> <li>Item 3.6.</li> <li>Item 4.2.</li> <li>Item 8.12.</li> </ul> |

| 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.               | A relação dos sistemas utilizados está disponível de acordo com o arquivo: "_TDC.01.SIS.001 - Relação de Sistemas de Informação.pdf" |                         |           |
| 1.2                                          | O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas informações, suas características (fabricante, versão, | A relação dos sistemas utilizados está disponível de acordo com o arquivo: "_TDC.01.SIS.001 - Relação de Sistemas de Informação.pdf" |                         |           |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 9/71

| 1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados |                                                                                            |                                                     |                         |           |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                         | Questão                                                                                    | Resultados da Auditoria                             | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                              | data de implementação) e os nomes dos responsáveis.                                        |                                                     |                         |           |
| 1.3                                          | Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa? | Por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS. |                         |           |
| 1.4                                          | Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?                              | Por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS. |                         |           |

| 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? | <p>Sim.</p> <p>A metodologia para identificação do nome e CNPJ/CPF por produtor ocorreu através de cadastros na base de dados no sistema PIMS, a extração de informações que fomentaram as seguintes planilhas:</p> <p>“Planilha Elegibilidade Agrupada – CMAA_UVP”;<br/> “ELEGIBILIDADE – CMAA_UVP_2022”<br/> “ELEGIBILIDADE – CMAA_UVP_2023”<br/> “ELEGIBILIDADE – CMAA_UVP_2024”</p> <p>“_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ USINA VALE DO PONTAL”;<br/> “_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023 _ USINA VALE DO PONTAL”<br/> “_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024 _ USINA VALE DO PONTAL”;</p> <p><b>Dados Primários</b></p> |                         |           |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 10/71

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |           |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <p>Vale do Pontal Açúcar e Etanol Ltda.<br/>CNPJ 08.057.019/0001-86</p> <p>VALE DO PONTAL 2022<br/>VALE DO PONTAL 2023<br/>VALE DO PONTAL 2024</p> <p><b>Dados Padrão</b><br/>Identificação com o código da propriedade e CPF de cada produtor</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                         |           |
| 2.2                                             | <p>Houve <b>disponibilização da situação dos CARs</b> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é mesma quantidade CARs presente na planilha de produtores de biomassa? A verificação da temporalidade foi feita corretamente? Os anos de fornecimento de biomassa para cada CAR foi informado corretamente na RenovaCalc?</p> | <p>Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR (<a href="https://www.car.gov.br">https://www.car.gov.br</a>) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR.</p> <p>Verificado através de amostragem de 74 de 198 declarados como elegível dentro escopo, e consulta no sistema SISCAR. Todos os CAR's amostrados apresentam a SITUAÇÃO como ATIVO / PENDENTE.</p> <p><b>Atestados de elegibilidade</b><br/>           “_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CMAA_UVP_2022”<br/>           “_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CMAA_UVP_2023”<br/>           “_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CMAA_UVP_2024”</p> |                         |           |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 11/71

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |           |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                                              | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 2.3                                             | Houve a <b>disponibilização de imagens de satélite</b> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <b>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</b> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens? | <p>Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparativas entre dezembro de 2017 e 2025, com a devida rastreabilidade (Sentinel – 2A).</p> <p>Sim.<br/>Verificado através do sistema Ambium SGA a análise por temporalidade dos CAR's amostrados e a verificação de ausência de supressão vegetal para cultivo de cana-de-açúcar posterior à 24/12/2017.</p> <p><b>Atestados de elegibilidade</b><br/>           “_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CMAA_UVP_2022”<br/>           “_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CMAA_UVP_2023”<br/>           “_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CMAA_UVP_2024”</p> <p>Atestados assinados por Ronaldo Marani – Diretor de Projetos e Danilo Fiori – Gerente de Projetos da empresa Ambium.</p> |                         |           |
| 2.4                                             | Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?                                                                                            | <p>Sim, com base no relatório específico em anexo.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
| 2.5                                             | Houve disponibilidade das informações de <b>produtividade</b> dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?                                                                            | <p>Sim.<br/>A metodologia para identificação do nome e CNPJ/CPF por produtor ocorreu através de cadastros na base de dados no sistema PIMS, a extração de informações que fomentaram as seguintes planilhas:</p> <p>“Planilha Elegibilidade Agrupada – CMAA_UVP”;<br/>           “_FOR_001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ USINA VALE DO PONTAL”;</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |           |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 12/71

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |           |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                            | Questão                                                                                                                                                                                     | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                 |                                                                                                                                                                                             | <p>“_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023 _ USINA VALE DO PONTAL”;</p> <p>“_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024 _ USINA VALE DO PONTAL”</p> <p>As produtividades foram avaliadas para cada produtor conforme demonstradas pelos memoriais de cálculo de FOR 001.01 da Ambium</p> <p>Como validação foi feita uma amostragem das maiores produtividades, para entender as elevadas produtividades com justificativas quando a produtividade foi maior que 150 de TCH.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |           |
| 2.6                                             | <p>O <u>cálculo de fornecimento de matéria-prima elegível por CAR está de acordo com a Fórmula (1), descrita no Informe Técnico 2 da ANP?</u> O cálculo e a metodologia estão corretos?</p> | <p>Sim, o cálculo foi feito seguindo as instruções do Informe Técnico 02 da ANP. Por meio dos relatórios do(s) Sistema(s) “PIMS” foram obtidas as identificações das fazendas/códigos dos produtores e os dados de entrada de biomassa.</p> <p>A metodologia para identificação do nome e CNPJ/CPF por produtor ocorreu através de cadastros na base de dados no sistema PIMS, a extração de informações que fomentaram as seguintes planilhas:</p> <p>“_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ USINA VALE DO PONTAL”;</p> <p>“_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023 _ USINA VALE DO PONTAL”;</p> <p>“_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024 _ USINA VALE DO PONTAL”</p> <p>“Planilha Elegibilidade Agrupada – CMAA_UVP”;</p> <p>“ELEGIBILIDADE – CMAA_UVP_2022”</p> <p>“ELEGIBILIDADE – CMAA_UVP_2023”</p> <p>“ELEGIBILIDADE – CMAA_UVP_2024”</p> <p>“_FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada - CMAA_UVP”</p> |                         |           |

| 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? | <p>Sim, conforme detalhado abaixo:</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ USINA VALE DO PONTAL”;</p> <p>“_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023 _ USINA VALE DO PONTAL”;</p> <p>“_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024 _ USINA VALE DO PONTAL”</p> <p>“Planilha Elegibilidade Agrupada – CMAA_UVP”;</p> <p>“ELEGIBILIDADE – CMAA_UVP_2022”</p> <p>“ELEGIBILIDADE – CMAA_UVP_2023”</p> <p>“ELEGIBILIDADE – CMAA_UVP_2024”</p> <p>“_FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada - CMAA_UVP”</p> <p>“_Planilha Elegibilidade Agrupada - CMAA_UVP”</p> <p><b>Atestados de elegibilidade</b></p> <p>“_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CMAA_UVP_2022”</p> <p>“_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CMAA_UVP_2023”</p> <p>“_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CMAA_UVP_2024”</p> <p>Cana processada:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022: 2.285.013,34 ton</li> <li>• 2023: 2.506.194,19 ton</li> <li>• 2024: 2.390.629,39 ton</li> </ul> <p>Cana elegível:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022: 1.965.558,46 ton</li> <li>• 2023: 2.197.427,55 ton</li> </ul> |                         |           |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 14/71

## 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

| Item                       | Questão                        | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Correção/Esclarecimento | Conclusão                      |                        |              |                     |              |                            |               |  |  |
|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------|------------------------|--------------|---------------------|--------------|----------------------------|---------------|--|--|
|                            |                                | <div><ul style="list-style-type: none"><li>2024: 2.184.262,98 ton</li></ul><table><tr><th>Item</th><th>Quantidade<br/>(2022+2023+2024)</th></tr><tr><td>Moagem de cana - (ton)</td><td>7.181.836,92</td></tr><tr><td>Cana elegível (ton)</td><td>6.347.248,99</td></tr><tr><td><b>Volume Elegível (%)</b></td><td><b>88,38%</b></td></tr></table><p>A diferença entre o volume elegível do memorial de cálculo e a RenovaCalc é referente ao arredondamento de casas decimais, onde a média da RenovaCalc é referente as duas casas após a virgula e o memorial tras as informações reais do sistema com média dos valores com mais casas decimais. (Estes valores da para serem comparados no memorial de cálculo “_Planilha Elegibilidade Agrupada - CMAA_UVP”.</p><p>Volume elegível indicado na célula G208 = 6.347.248,92 t com as informações idêntica a RenovaCalc.</p><p>Volume elegível indicado na célula I208 = 6.347.248,99 T com as informações considerando todas as casas decimais de origem.</p><p>Porém para cálculo da fração elegível ambos os volumes não alteram o resultado.</p></div> | Item                    | Quantidade<br>(2022+2023+2024) | Moagem de cana - (ton) | 7.181.836,92 | Cana elegível (ton) | 6.347.248,99 | <b>Volume Elegível (%)</b> | <b>88,38%</b> |  |  |
| Item                       | Quantidade<br>(2022+2023+2024) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |                                |                        |              |                     |              |                            |               |  |  |
| Moagem de cana - (ton)     | 7.181.836,92                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |                                |                        |              |                     |              |                            |               |  |  |
| Cana elegível (ton)        | 6.347.248,99                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |                                |                        |              |                     |              |                            |               |  |  |
| <b>Volume Elegível (%)</b> | <b>88,38%</b>                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |                                |                        |              |                     |              |                            |               |  |  |

## 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

| Item | Questão                                                    | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                  | Correção/Esclarecimento                                                               | Conclusão |
|------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 3.1  | Foram disponibilizadas informações sobre o <b>total de</b> | Sim, a unidade apresentou as informações as quais foram verificadas através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais “LCPD_006 – Distribuição de Área – Ambiente Manejo/Módulo Adm./Fazenda” e das planilhas “FOR | <b>Correção:</b> A unidade retirou alguns produtores da aba dados primários, pois não | Concluído |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais |                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |           |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Item                                    | Questão                                                                                                   | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Correção/Esclarecimento                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Conclusão |
|                                         | <u>área produtiva</u> por produtor de biomassa?                                                           | <p>002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2022_Vale do Pontal” e “FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2023_Vale do Pontal” e _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL.</p> <p>Relatórios:<br/> Linha 08 Coluna E - Área Total Dados primários (2022)<br/> Linha 08 Coluna H - Área Total Dados padrão (2022)<br/> Linha 08 Coluna E - Área Total Dados primários (2023)<br/> Linha 08 Coluna H - Área Total Dados padrão (2023)<br/> Linha 08 Coluna E - Área Total Dados primários (2024)<br/> Linha 08 Coluna H - Área Total Dados padrão (2024)</p> <p><b>Total de Área (hectare) = 124.452,62</b></p> | houve entrega de cana por estes produtores nestes anos de escopo, e a quantidade de cana comprada na RenovaCalc estavam zeradas, com a retirada destes produtores reduziram 1.511,38 hectares em relação a RenovaCalc adoção inicial.                                                                                          |           |
| 3.2                                     | Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u> , separadas por produtor? | <p>Sim, a unidade apresentou as informações as quais foram verificadas através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais “RCMP 118 – Situação Geral de Safra – Produção por Fazenda” e das planilhas “FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2022_Vale do Pontal” e “FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2023_Vale do Pontal” e _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL.</p> <p>Relatórios:<br/> 2022<br/> Linha 09 Coluna E - Total cana colhida para produção dados primários<br/> Linha 09 Coluna E - Total cana colhida para produção dados primários (Alcoeste)</p>                       | <b>Correção:</b> A unidade retirou alguns produtores da aba dados primários, pois não houve entrega de cana por estes produtores nestes anos de escopo, e a quantidade de cana comprada na RenovaCalc estavam zeradas, com a retirada destes produtores reduziram 101.509,50 toneladas em relação a RenovaCalc adoção inicial. | Concluído |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |           |
|-----------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                    | Questão | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                         |         | <p>Linha 09 Coluna E - Total cana colhida para produção dados primários (Coruripe)</p> <p>Linha 09 Coluna H - Total cana colhida para produção dados padrão (Colombo)</p> <p>Linha 09 Coluna H - Total cana colhida para produção dados padrão (Coruripe)</p> <p>Linha 09 Coluna H - Total cana colhida para produção dados padrão</p> <p>2023</p> <p>Linha 09 Coluna E - Total cana colhida para produção dados primários (Santa Vitória)</p> <p>Linha 09 Coluna E - Total cana colhida para produção dados primários</p> <p>Linha 09 Coluna H - Total cana colhida para produção dados padrão (Aguapeí)</p> <p>Linha 09 Coluna H - Total cana colhida para produção dados padrão (Colombo)</p> <p>Linha 09 Coluna H - Total cana colhida para produção dados padrão (Santa Vitória)</p> <p>Linha 09 Coluna H - Total cana colhida para produção dados padrão</p> <p>2024</p> <p>Linha 09 Coluna E - Total cana colhida para produção dados primários</p> <p>Linha 09 Coluna E - Total cana colhida para produção dados primários (Aguapeí)</p> <p>Linha 09 Coluna E - Total cana colhida para produção dados primários (Santa Vitória)</p> <p>Linha 09 Coluna H - Total cana colhida para produção dados padrão (Coruripe)</p> <p>Linha 09 Coluna H - Total cana colhida para produção dados padrão (Santa Vitória)</p> <p>Linha 09 Coluna H - Total cana colhida para produção dados padrão</p> |                         |           |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais |                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                               |           |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Item                                    | Questão                                                                                                   | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Correção/Esclarecimento                                                                                                                                                                                                       | Conclusão |
|                                         |                                                                                                           | <p><b>Total de Cana produzida (toneladas): 7.506.934,00</b></p> <p>Observação:<br/>Evidências de produção de cana são compostas pelo relatório de moagem de cana e notas fiscais de venda de cana.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                               |           |
| 3.3                                     | Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor? | <p>Sim, a unidade apresentou as informações as quais foram verificadas através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais "RCMP_027 – Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima – Fazenda" e das planilhas "FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2022_Vale do Pontal" e "FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2023_Vale do Pontal" e "FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL.</p> <p>Relatórios:<br/>Linha 10 Coluna H - Total cana colhida para moagem dados padrão (2022)<br/>Linha 10 Coluna E - Total cana colhida para moagem dados primários (2022)<br/>Linha 10 Coluna H - Total cana colhida para moagem dados padrão (2023)<br/>Linha 10 Coluna E - Total cana colhida para moagem dados primários (2023)<br/>Linha 10 Coluna H - Total cana colhida para moagem dados padrão (2024)<br/>Linha 10 Coluna E - Total cana colhida para moagem dados primários (2024)</p> <p><b>Total de Cana produzida (toneladas): 6.882.015,28</b></p> | <p><b>Correção:</b> A unidade retirou alguns produtores da aba dados primários, pois não houve entrega de cana por estes produtores nestes anos de escopo, e a quantidade de cana comprada na RenovaCalc estavam zeradas.</p> | Concluído |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Item                                    | Questão                                                                                                        | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Correção/Esclarecimento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Conclusão |
| 3.4                                     | Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <b>área queimada</b> para cada produtor de biomassa? | <p>Sim, a unidade apresentou as informações as quais foram verificadas através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais “RCMP_119 – Situação Geral Safra Ambiente Manejo / Módulo Adm. / Fazenda” e das planilhas “FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2022_Vale do Pontal” e “FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2023_Vale do Pontal” e _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL.</p> <p>Relatórios:<br/> Linha 33 Coluna E - Área Queimada (2022)<br/> Linha 33 Coluna E - Área Queimada (2023)<br/> Linha 33 Coluna E - Área Queimada (2024)</p> <p><b>Total de área de queima (hectare): 70.337,76</b></p>                                                                                                                                                                            | <p><b>Correção:</b> A unidade retirou alguns produtores da aba dados primários, pois não houve entrega de cana por estes produtores nestes anos de escopo, e a quantidade de cana comprada na RenovaCalc estavam zeradas, com a retirada destes produtores reduziram 1.511,38 hectares da informação em dados padrão em relação a RenovaCalc adoção inicial.</p>           | Concluído |
| 3.5                                     | Foram informados os valores de <b>impurezas minerais</b> para cada produtor de biomassa?                       | <p>Sim, a unidade apresentou as informações as quais foram verificadas através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais “RCMP_027 – Posição Geral Entrega Matéria-Prima – Módulo Adm. / Fazenda” e das planilhas “FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2022_Vale do Pontal” e “FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2023_Vale do Pontal” e _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL.</p> <p>Relatórios:<br/> Linha 31 Coluna E - Teor de impurezas minerais dados primários (2022)<br/> Linha 31 Coluna M - Teor de impurezas minerais dados padrão (2022)<br/> Linha 31 Coluna E - Teor de impurezas minerais dados primários (2023)<br/> Linha 31 Coluna M - Teor de impurezas minerais dados padrão (2023)<br/> Linha 31 Coluna E - Teor de impurezas minerais dados primários (2024)</p> | <p><b>Correção:</b> A unidade fez correção nas impurezas tanto para as informações em dados primários como em dados padrão, devido ao valor estar sendo considerado com precisão de uma única casa decimal e para o atendimento ao informe técnico, corrigiu as informações com duas casas decimais.</p> <p>2023 = 9,7 para 9,66 Kg/t<br/> 2024 = 10,9 para 10,85 Kg/t</p> | Concluído |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 19/71

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |           |
|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Item                                    | Questão                                                                                  | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Correção/Esclarecimento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Conclusão |
|                                         |                                                                                          | <p>Linha 31 Coluna M - Teor de impurezas minerais dados padrão (2024)</p> <p><b>Total de impureza mineral = 9,09 Kg/t cana</b></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |           |
| 3.6                                     | Foram informados os valores de <b>impurezas vegetais</b> para cada produtor de biomassa? | <p>Sim, a unidade apresentou as informações as quais foram verificadas através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais "RCMP_027 – Posição Geral Entrega Matéria-Prima – Módulo Adm. / Fazenda" e das planilhas "FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2022_Vale do Pontal" e "FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2023_Vale do Pontal" e _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL.</p> <p>Relatórios:<br/>           Linha 29 Coluna E - Teor de impurezas vegetais dados primários (2022)<br/>           Linha 29 Coluna M - Teor de impurezas vegetais dados padrão (2022)<br/>           Linha 29 Coluna E - Teor de impurezas vegetais dados primários (2023)<br/>           Linha 29 Coluna M - Teor de impurezas vegetais dados padrão (2023)<br/>           Linha 29 Coluna E - Teor de impurezas vegetais dados primários (2024)<br/>           Linha 29 Coluna M - Teor de impurezas vegetais dados padrão (2024)</p> <p><b>Total de impureza vegetal = 55,52 Kg/t cana</b></p> | <p><b>Correção:</b> A unidade fez correção nas impurezas tanto para as informações em dados primários como em dados padrão, devido ao valor estar sendo considerado com precisão de uma única casa decimal e para o atendimento ao informe técnico, corrigiu as informações com duas casas decimais.</p> <p>2022 = 69,5 para 69,45 Kg/t<br/>           2023 = 56,2 para 56,18 Kg/t<br/>           2024 = 53,5 para 53,53 Kg/t</p> | Concluído |
| 3.7                                     | Foi informada a <b>quantidade de palha recolhida</b> ?                                   | N/A, A empresa não recolhe palha.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |           |
| 3.8                                     | Foi informado o <b>sistema de plantio</b> 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 o sistema convencional.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |           |

| 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?  | N/A, A empresa não utiliza Calcário Calcítico.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |           |
| 4.2                                               | Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário dolomítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos? | <p>Sim, a unidade apresentou as informações as quais foram verificadas através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais "ATRC_310 – Consumo de Insumos – Insumos" e ARTC_310 – Consumo de Insumos – Insumo / Fazenda" e das planilhas "FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2022_Vale do Pontal" e "FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2023_Vale do Pontal" e _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL.</p> <p>Produtos cadastrados para consumo:</p> <p>2022 e 2023<br/>2363 - CORRETIVO DE SOLO CALCARIO DOLOMITICO<br/>86596 - FERTILIZANTE MINERAL FARELADO 1000KG CALTEC OXIFLUX<br/>10388 CORRETIVO SOLO GRANULADO 36% CA; 9%MG GRANEL HARSCO AGROSILI</p> <p>2024<br/>4000182 - CORRET SOLO PO CALCIO 36PCT MG 9PCT KG<br/>4000264 - CORRET SOLO SOL CALCARIO DOLOMITICO KG<br/>4000374 - CORRET SOLO FARELADO CAMGO2 SIO2 KG</p> | <p>Esclarecimento:<br/>Para o corretivo com código 10388 e 4000182 são referentes a corretivo a base de silício, onde a unidade apresenta um estudo que é considerado como 5% de calcário, pois este trabalho demonstra que este produto possui 95% menos impacto que o calcário dolomítico convencional.</p> <p>Ver documento: 4000182 - Relatório Agrosilício Plus.pdf</p> |           |

| 4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos |                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                         |           |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                              | Questão                                                                                                                                                                           | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                   |                                                                                                                                                                                   | <p>Relatórios:<br/>Consumo de Fertilizantes 2022<br/>Consumo de Fertilizantes 2023 at2<br/>Consumo de Fertilizantes 2024</p> <p><b>Total em dados primários considerando padrão = 13,11 Kg/t cana</b></p> <p>Observação: Para o ano de 2022 e 2023 o consumo de calcário foi mais elevado devido a estratégia da unidade em recuperação de áreas de expansão.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                         |           |
| 4.3                                               | Foram disponibilizadas as quantidades de <b>gesso</b> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos? | <p>Sim, a unidade apresentou as informações as quais foram verificadas através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais "ATRC_310 – Consumo de Insumos – Insumos" e ARTC_310 – Consumo de Insumos – Insumo / Fazenda" e das planilhas "FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2022_Vale do Pontal" e "FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2023_Vale do Pontal" e _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL.</p> <p>Produtos cadastrados para consumo:</p> <p>2022 e 2023<br/>8217 - CORRETIVO SOLO SOLIDO GESSO AGRICOLA GRANEL</p> <p>2024<br/>4000029 - CORRET SOLO SOL GESSO AGRICOLA KG</p> <p>Relatórios:<br/>Consumo de Fertilizantes 2022</p> |                         |           |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 22/71

| 4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                         |           |
|---------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                              | Questão | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                   |         | <p>Consumo de Fertilizantes 2023 at2<br/>Consumo de Fertilizantes 2024</p> <p><b>Total em dados primários considerando padrão = 4,88 Kg/t cana</b></p> <p>Observação: Para o ano de 2022 e 2023 o consumo de gesso foi mais elevado devido a estratégia da unidade em recuperação de áreas de expansão.</p> |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão                                                                                                                                                                                               | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 5.1                                                             | Como foram obtidas as informações sobre as <b>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos fertilizantes sintéticos</b> utilizados para cada produtor de biomassa? | <p>As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs, dos Rótulos e das Bulas dos fertilizantes sintéticos utilizados.</p> <p>Memoriais utilizados:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2022_Vale do Pontal</li> <li>FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2023_Vale do Pontal"</li> <li>FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL.</li> </ul> <p>Pasta arquivo com as FISPQs dos produtos</p> |                         |           |
| 5.2                                                             | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>ureia</b> por produtor de biomassa? Os                                                                                       | Sim, a unidade apresentou as informações as quais foram verificadas através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais "ATRC_310 – Consumo de Insumos – Insumos" e ARTC_310 – Consumo de Insumos – Insumo / Fazenda" e das planilhas "FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                                                           | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 | cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?                                                                                                                                                     | <p>Dados Primário _ 2022_Vale do Pontal” e “FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2023_Vale do Pontal” e _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL.</p> <p>Produtos cadastrados na compra:</p> <p>2022 e 2023<br/>11460 - FERTILIZANTE GRANULADO 45-00-00 GRANEL<br/>96774 - FERTILIZANTE FOLIAR LÍQUIDO 1000L ICL PROFOL N32<br/>2024<br/>4000217 - FERT GRAN 45-00-00 450000 MOSAIC</p> <p><b>Total em dados primários considerando padrão = 1,36 Kg N/t cana</b></p>                                                                                                                                                                         |                         |           |
| 5.3                                                             | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>MAP</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>Sim, a unidade apresentou as informações as quais foram verificadas através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais “ATRC_310 – Consumo de Insumos – Insumos” e ARTC_310 – Consumo de Insumos – Insumo / Fazenda” e das planilhas “FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2022_Vale do Pontal” e “FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2023_Vale do Pontal” e _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL.</p> <p>Produtos cadastrados para consumo:</p> <p>2022 e 2023<br/>3319 - FERTILIZANTE GRANULADO 11-52-00 GRANEL<br/>5544 - FERTILIZANTE GRANULADO 18-04-24 18-06-23 GRANEL<br/>2024</p> |                         |           |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 24/71

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                                                           | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                   | 4000019 - FERT GRAN 18-04-24 1T<br>4000173 - FERT GRAN MINERAL SOL 12-52-00 KG<br><br><b>Total em dados primários considerando padrão = 0,03 Kg N/t cana</b><br><b>Total em dados primários considerando padrão = 0,15 Kg P2O5/t cana</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |           |
| 5.4                                                             | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>DAP</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | N/A<br>A empresa não utiliza DAP                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                         |           |
| 5.5                                                             | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>nitrito de amônio</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrito de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?             | Sim, a unidade apresentou as informações as quais foram verificadas através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais "ATRC_310 – Consumo de Insumos – Insumos" e ARTC_310 – Consumo de Insumos – Insumo / Fazenda" e das planilhas "FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2022_Vale do Pontal" e "FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2023_Vale do Pontal" e _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL.<br><br>Produtos cadastrados para consumo:<br><br><b>2022</b><br>5544 - FERTILIZANTE GRANULADO 18-04-24 18-06-23 GRANEL<br>29973 - FERTILIZANTE GRANULADO 32-00-00 GRANEL<br>34876 - FERTILIZANTE GRANULADO 10-00-40 0,8%B GRANEL<br>54360 - FERTILIZANTE GRANULADO 15-00-36 0,6%B GRANEL<br>82923 - FERTILIZANTE GRANULADO 34-00-00 GRANEL |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <p>53945 FERTILIZANTE FOLIAR LÍQUIDO GRANEL OMEX BIO 20</p> <p><b>2023</b><br/>5544 - FERTILIZANTE GRANULADO 18-04-24 18-06-23 GRANEL<br/>29973 - FERTILIZANTE GRANULADO 32-00-00 GRANEL<br/>34876 - FERTILIZANTE GRANULADO 10-00-40 0,8%B GRANEL<br/>54360 - FERTILIZANTE GRANULADO 15-00-36 0,6%B GRANEL<br/>53945 FERTILIZANTE FOLIAR LÍQUIDO GRANEL OMEX BIO 20</p> <p><b>2024</b><br/>5544 - FERTILIZANTE GRANULADO 18-04-24 18-06-23 GRANEL<br/>29973 - FERTILIZANTE GRANULADO 32-00-00 GRANEL<br/>54360 - FERTILIZANTE GRANULADO 15-00-36 0,6%B GRANEL<br/>53945 FERTILIZANTE FOLIAR LÍQUIDO GRANEL OMEX BIO 20</p> <p><b>Total em dados primários considerando padrão = 0,06 Kg N/t cana</b></p> |                         |           |
| 5.6                                                             | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u><b>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</b></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? | <p>Sim, a unidade apresentou as informações as quais foram verificadas através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais “ATRC_310 – Consumo de Insumos – Insumos” e ARTC_310 – Consumo de Insumos – Insumo / Fazenda” e das planilhas “FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2022_Vale do Pontal” e “FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2023_Vale do Pontal” e _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL.</p> <p>Produtos cadastrados para consumo:</p> <p><b>2022</b><br/>71935 - FERTILIZANTE FOLIAR UAN LIQUIDO 32%N GRANEL</p>              |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                                              | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                      | Total em dados primários considerando padrão = 0,03 Kg N/t cana                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |           |
| 5.7                                                             | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>amônia anidra</b> 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<br>A empresa não utilizou Amônia Anidra.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                         |           |
| 5.8                                                             | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>sulfato de amônio</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos | <p>Sim, a unidade apresentou as informações as quais foram verificadas através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais "ATRC_310 – Consumo de Insumos – Insumos" e ARTC_310 – Consumo de Insumos – Insumo / Fazenda" e das planilhas "FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2022_Vale do Pontal" e "FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2023_Vale do Pontal" e _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL.</p> <p>Produtos cadastrados para consumo:</p> <p><b>2022</b><br/>5544 - FERTILIZANTE GRANULADO 18-04-24 18-06-23 GRANEL</p> <p><b>2023</b><br/>5544 - FERTILIZANTE GRANULADO 18-04-24 18-06-23 GRANEL</p> <p><b>2024</b><br/>5544 - FERTILIZANTE GRANULADO 18-04-24 18-06-23 GRANEL</p> |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                                                                              | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Total em dados primários considerando padrão = 0,03 Kg N/t cana                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
| 5.9                                                             | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</b> 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<br>A empresa não utilizou Nitrato de Amônio e Cálcio.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                         |           |
| 5.10                                                            | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>superfosfato simples (SSP)</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria prima, estão corretos? | Sim, a unidade apresentou as informações as quais foram verificadas através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais "ATRC_310 – Consumo de Insumos – Insumos" e ARTC_310 – Consumo de Insumos – Insumo / Fazenda" e das planilhas "FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2022_Vale do Pontal" e "FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2023_Vale do Pontal" e _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL.<br><br>Dados Primários: N/A<br><br>Total em dados primários considerando padrão = 0,60 Kg P2O5/t cana |                         |           |
| 5.11                                                            | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>superfosfato triplo (TSP)</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das                                                                                                                                     | N/A<br>A empresa não utilizou TSP.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                                                               | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 | quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria prima, estão corretos?                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |           |
| 5.12                                                            | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>cloreto de potássio (KCl)</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K <sub>2</sub> O por tonelada de matéria prima, estão corretos? | <p>Sim, a unidade apresentou as informações as quais foram verificadas através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais “ATRC_310 – Consumo de Insumos – Insumos” e ARTC_310 – Consumo de Insumos – Insumo / Fazenda” e das planilhas “FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2022_Vale do Pontal” e “FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2023_Vale do Pontal” e _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL.</p> <p>Produtos cadastrados para consumo:</p> <p><b>2022</b><br/>5544 - FERTILIZANTE GRANULADO 18-04-24 18-06-23 GRANEL<br/>10387 - FERTILIZANTE GRANULADO 00-00-60 GRANEL<br/>34876 - FERTILIZANTE GRANULADO 10-00-40 0,8%B GRANEL<br/>54360 - FERTILIZANTE GRANULADO 15-00-36 0,6%B GRANEL</p> <p><b>2023</b><br/>5544 - FERTILIZANTE GRANULADO 18-04-24 18-06-23 GRANEL<br/>10387 - FERTILIZANTE GRANULADO 00-00-60 GRANEL<br/>34876 - FERTILIZANTE GRANULADO 10-00-40 0,8%B GRANEL<br/>54360 - FERTILIZANTE GRANULADO 15-00-36 0,6%B GRANEL</p> <p><b>2024</b><br/>5544 - FERTILIZANTE GRANULADO 18-04-24 18-06-23 GRANEL<br/>10387 - FERTILIZANTE GRANULADO 00-00-60 GRANEL<br/>34876 - FERTILIZANTE GRANULADO 10-00-40 0,8%B GRANEL</p> |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 54360 - FERTILIZANTE GRANULADO 15-00-36 0,6%B GRANEL<br><br><b>Total em dados primários considerando padrão = 1,37 Kg K2O/t cana</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |           |
| 5.13                                                            | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>outros fertilizantes sintéticos</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> e em kg de K <sub>2</sub> O por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>Sim, a unidade apresentou as informações as quais foram verificadas através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais “ATRC_310 – Consumo de Insumos – Insumos” e ARTC_310 – Consumo de Insumos – Insumo / Fazenda” e das planilhas “FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2022_Vale do Pontal” e “FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2023_Vale do Pontal” e _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL.</p> <p>Produtos cadastrados para consumo:</p> <p><b>2022</b><br/> 11270 - FERTILIZANTE FOLIAR LIQUIDO GRANEL UBYFOL POTAMOL ML 1410<br/> 39992 - FERTILIZANTE GRANULADO 4%P205; 12%CA GRANEL AGRONELLI AGROFF<br/> 68439 - ML CANA UBYFOLS 11%,B 14%,CU 2%,MN10%,MO 2%,ZN 10%<br/> 87296 - FERTILIZANTE FOLIAR LIQUIDO 1L GTS QUIMICA HAVA SOLE DRY<br/> 88311 - ALLEANZA D ORGANOMINERAL<br/> 89518 - FERTILIZANTE FOLIAR MINERAL MISTO LIQUIDO 1000L EUROFORTE BV<br/> 91676 - FERTILIZANTE MINERAL MISTO SOLIDO GRANEL ARKO FERTILIZANTE F<br/> 55503 - ADJUVANTE ADUBEM POWER<br/> 71953 - MATURADOR LIQUIDO 20L WISER SUGAR PLUS<br/> 73027 - ADJUVANTE AJIPOWER</p> |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 |         | <p>53945 - FERTILIZANTE FOLIAR LIQUIDO GRANEL OMEX BIO 20<br/>68721 - FERTILIZANTE FOLIAR GRANULADO GRANEL GTS QUIMICA VEGA GREEN</p> <p><b>2023</b><br/>39992 - FERTILIZANTE GRANULADO 4%P205; 12%CA GRANEL AGRONELLI AGROFF<br/>53945 - FERTILIZANTE FOLIAR LIQUIDO GRANEL OMEX BIO 20<br/>55503 - ADJUVANTE ADUBEM POWER<br/>67418 - ENRAIZANTE ADUBEM CANA<br/>68721 - FERTILIZANTE FOLIAR GRANULADO GRANEL GTS QUIMICA VEGA GREEN<br/>71953 - MATURADOR LIQUIDO 20L WISER SUGAR PLUS<br/>88311 - ALLEANZA D ORGANOMINERAL<br/>88841 - ADJUVANTE TECHPLUS<br/>89460 - FERTILIZANTE GRANULADO 7-P205 GRANEL MOSAIC FOSFATO PRECIPIT<br/>91676 - FERTILIZANTE MINERAL MISTO SOLIDO GRANEL ARKO FERTILIZANTE F<br/>91737 - FERTILIZANTE MINERAL GRANULADO 1000KG ICL POLYBLEN CANA 16.0<br/>94821 - FERTILIZANTE FOLIAR SOLIDO 25KG ICL MOLIBSOL<br/>94824 - FERTILIZANTE FOLIAR SOLIDO 25KG ICL PROFOL EXCLUSIVE<br/>96774 - FERTILIZANTE FOLIAR LÍQUIDO 1000L ICL PROFOL N32<br/>96800 - FERTILIZANTE MINERAL MISTO GRANULADO 1000KG ICL PHUSION POWE<br/>96893 - FERTILIZANTE MINERAL MISTO GRANULADO 05-25-00 1000KG EMBRAFO<br/>96931 - FERTILIZANTE MINERAL MISTO SOLIDO 20KG GTS CANOPY ETNA<br/>96932 - FERTILIZANTE FOLIAR MINERAL MISTO LÍQUIDO 20L GTS HAVA ENERG</p> |                         |           |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 31/71

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 |         | <p>106443 - FERTILIZANTE SOLIDO 25KG VITTIA TECHSAL SAIS MIX</p> <p><b>2024</b></p> <p>3319 FERTILIZANTE GRANULADO 11-52-00 GRANEL</p> <p>5544 FERTILIZANTE GRANULADO 18-04-24 18-06-23 GRANEL</p> <p>10387 FERTILIZANTE GRANULADO 00-00-60 GRANEL</p> <p>11270 FERTILIZANTE FOLIAR LÍQUIDO GRANEL UBYFOL POTAMOL ML</p> <p>11460 FERTILIZANTE GRANULADO 45-00-00 GRANEL</p> <p>29973 FERTILIZANTE GRANULADO 32-00-00 GRANEL</p> <p>34876 FERTILIZANTE GRANULADO 10-00-40 0,8%B GRANEL</p> <p>39992 FERTILIZANTE GRANULADO 4%P205; 12%CA GRANEL AGRONELLI AGROFF</p> <p>54360 FERTILIZANTE GRANULADO 15-00-36 0,6%B GRANEL</p> <p>68439 ML CANA UBYFOLS 11%,B 14%,CU 2%,MN10%,MO 2%,ZN 10%</p> <p>71935 FERTILIZANTE FOLIAR UAN LÍQUIDO 32%N GRANEL</p> <p>87296 FERTILIZANTE FOLIAR LÍQUIDO 1L GTS QUIMICA HAVA SOLE DRY</p> <p>88311 ALLEANZA D ORGANOMINERAL</p> <p>89518 FERTILIZANTE FOLIAR MINERAL MISTO LÍQUIDO 1000L EUROFORTE BV</p> <p>91676 FERTILIZANTE MINERAL MISTO SOLIDO GRANEL ARKO</p> <p>FERTILIZANTE F</p> <p>55503 ADJUVANTE ADUBEM POWER</p> <p>71953 MATURADOR LÍQUIDO 20L WISER SUGAR PLUS</p> <p>73027 ADJUVANTE AJIPOWER</p> <p>53945 FERTILIZANTE FOLIAR LÍQUIDO GRANEL OMEX BIO 20</p> <p>68721 FERTILIZANTE FOLIAR GRANULADO GRANEL GTS QUIMICA VEGA GREEN</p> <p><b>Total em dados primários considerando padrão = 0,02 Kg N/t cana</b></p> <p><b>Total em dados primários considerando padrão = 0,13 Kg P2O5/t cana</b></p> |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |         |                                                                   |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão | Resultados da Auditoria                                           | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 |         | Total em dados primários considerando padrão = 0,04 Kg K2O/t cana |                         |           |

| 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 <b>vinhaça</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“Memorial de Cálculo Aplicação Vinhaça 2022.xlsx”</li> <li>“Memorial de Cálculo Aplicação Vinhaça 2023.xlsx”</li> <li>“Memorial de Cálculo Aplicação Vinhaça 2024.xlsx”</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VALE DO PONTAL</li> <li>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - USINA VALE DO PONTAL</li> <li>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL</li> </ul> <p>Total em dados primários considerando padrão = 954,99 L/t cana</p> |                         |           |
| 6.2                                                                           | Foram disponibilizadas as informações referentes às <b>concentrações de nitrogênio na vinhaça</b> para cada produtor? Os cálculos das                                                                                   | A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |           |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 33/71

| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais |                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                         |           |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                          | Questão                                                                                                                                                                                                                                   | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                               | concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                         |           |
| 6.3                                                                           | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>torta de filtro</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?   | Dados Primários = N/A<br><br><b>Total em dados primários considerando padrão = 25,66 Kg/t cana</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |           |
| 6.4                                                                           | Foram disponibilizadas as informações referentes às <b>concentrações de nitrogênio na torta de filtro</b> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?    | Dados Primários = N/A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |           |
| 6.5                                                                           | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>cinzas e fuligem</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS.<br><br>Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Boletim Industrial UVP 2022 1.pdf” + “Boletim Industrial UVP 2022 2.pdf”</li> <li>• “Boletim Industrial UVP 2023 1.pdf” + “Boletim Industrial UVP 2023 2.pdf”</li> <li>• “Boletim Industrial UVP 2024 1.pdf” + “Boletim Industrial UVP 2024 2.pdf”</li> </ul><br>Memorial(is) de cálculo(s): |                         |           |

| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais |                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                         |           |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                          | Questão                                                                                                                                                                                                                                                                 | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                         | <ul style="list-style-type: none"> <li>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VALE DO PONTAL</li> <li>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - USINA VALE DO PONTAL</li> <li>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL</li> </ul> <p><b>Total em dados primários considerando padrão = 32,74 Kg/t cana</b></p> |                         |           |
| 6.6                                                                           | Foram disponibilizadas as informações referentes às <b>concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens</b> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?                     | A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |           |
| 6.7                                                                           | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“Consumo Fertilizantes 2022.xlsx”</li> <li>“Consumo Fertilizantes 2023.xlsx”</li> <li>“Consumo Fertilizantes 2024.xlsx”</li> </ul> <p>Fertilizantes:<br/>FERTILIZANTE ORGANOMINERAL LÍQUIDO 20L PROTEMAX FOLIAR; FERTILIZANTE ORGANOMINERAL LÍQUIDO 1000L AJINOMOTO AMINO PLU; FERTILIZANTE ORGANOMINERAL LÍQUIDO 20L ATR+;</p>                          |                         |           |

| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais |                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |           |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                          | Questão                                                                                                                                                                                                                                                                     | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VALE DO PONTAL</li> <li>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - USINA VALE DO PONTAL</li> <li>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL</li> </ul> <p><b>Total em dados primários considerando padrão = 0,00 Kg/t cana</b></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |           |
| 6.8                                                                           | Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos? | <p>As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs e dos Rótulos dos fertilizantes orgânicos utilizados.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>"77011 boletim protemax.pdf" "77011 FISPQPROTEMAX.pdf" "77035 AMINO PLUS.pdf" "77035 fichas_tecnicas_ajinomoto_amino_plus.pdf" "80444 AMINO_PROLINE.pdf" "80444 fichas_tecnicas_ajinomoto_amino_proline.pdf" "79842 Fortbio Evidência Teor de Nitrogenio Esterco Bovino.pdf" "ENC Fispq Fortbio.msg" "89163 - Concorde.pdf" "RES_ Informação ATR +.msg" "96773 - FERTILIZANTE ORGANOMINERALCUSTOMISE AGRO AMIN 2.pdf" "103658 FERTILIZANTE ORGANICO BIOTECH COMPLIX FICHA FISPQ.pdf"</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VALE DO PONTAL</li> <li>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - USINA VALE DO PONTAL</li> </ul> |                         |           |

| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais |         |                                                                                                                                                                                                        |                         |           |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                          | Questão | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                               |         | <ul style="list-style-type: none"> <li>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL</li> </ul> <p><b>Total de g N/Kg = 78,54</b></p> |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |           |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                 | Questão                                                                                                                                                                                                               | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 7.1                                                  | Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?                                                                                                          | <p>Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>2022 = B10.</li> <li>2023 = B10 e B12.</li> <li>2024 = B12 e B14.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |           |
| 7.2                                                  | Houve utilização de algum combustível para aviação?                                                                                                                                                                   | Não foi utilizado nenhum combustível para aviação no período auditado.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |           |
| 7.4                                                  | 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? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS e SISMA.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“Renova Bio - 01.01.22 à 31.12.22 - Abastecimentos por Frota.xlsx” + “Combustível - Itamarati_2022.xlsx”</li> <li>“Renova Bio - 01.01.23 à 31.12.23 - Abastecimentos por Frota_V2_Diesel.xlsx” + “UVP_DIESEL_Transporte_Colaboradores.xlsx”</li> <li>“Base RenovaBio Ano 2024_Diesel e Coluna C Linha 28 29 30 Cálculo CCT Dados Padrão 2024”.</li> </ul> |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |           |
|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                 | Questão                                                                                                                                                                                                                       | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                      |                                                                                                                                                                                                                               | <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VALE DO PONTAL</li> <li>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - USINA VALE DO PONTAL</li> <li>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL</li> </ul> <p>Total de B10 = 0,57 L/t cana<br/>Total de B11 = 3,60 L/t cana<br/>Total de BX = 1,13 L/t cana<br/>Teor de biodiesel na mistura = 13,04%</p> |                         |           |
| 7.5                                                  | Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>diesel</u> declarados?                                                                                                                          | <p>Sim, foi feito amostragem de acordo com os arquivos:</p> <p>01_2022.pdf 02_2022.pdf 03_2022.pdf 04_2022.pdf<br/>05_2022.pdf 06_2022.pdf 07_2022.pdf 08_2022.pdf<br/>09_2022.pdf 10_2022.pdf 11_2022.pdf 12_2022.pdf<br/>01_2023.pdf 02_2023.pdf 03_2023.pdf 04_2023.pdf<br/>05_2023.pdf 06_2023.pdf 07_2023.pdf 08_2023.pdf<br/>09_2023.pdf 10_2023.pdf 11_2023.pdf 12_2023.pdf<br/>166327.pdf 169410.pdf 330697.pdf 341617.pdf<br/>155062.pdf</p>                                                                                                                                        |                         |           |
| 7.6                                                  | Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Gasolina C</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>Sim, verificado por meio das notas fiscais.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Consumo Gasolina: “Relação de Notas Fiscais_2022.xlsx” “Relação de Notas Fiscais_2023.xlsx”</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |           |
|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                 | Questão                                                                                                                                                                                                                                   | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                      |                                                                                                                                                                                                                                           | <p>Fiscais_2024.xlsx"</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VALE DO PONTAL</li> <li>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - USINA VALE DO PONTAL</li> <li>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL</li> </ul> <p>Total de gasolina consumida = 0,00 L/t cana</p> |                         |           |
| 7.7                                                  | Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição <u>Gasolina C</u> ?                                                                                                                                                                    | <p>Sim, foi feito amostragem de acordo com os arquivos:</p> <p>06_2022.pdf 07_2022.pdf 08_2022.pdf 09_2022.pdf 11_2022.pdf 01_2023.pdf 04_2023.pdf 06_2023.pdf 07_2023.pdf 09_2023.pdf 10_2023.pdf 12_2023.pdf 09 setembro 2024; 01 janeiro 2024; 02 fevereiro 2024; 03 março 2024; 05 maio 2024; 06 junho 2024; 07 julho 2024; 08 agosto 2024</p>                                                                                                                                                                         |                         |           |
| 7.8                                                  | Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS e SISMA.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>"Renova Bio - 01.01.22 à 31.12.22 - Abastecimentos por Frota.xlsx"</li> <li>"Renova Bio - 01.01.23 à 31.12.23 - Abastecimentos por Frota_V2_Etanol.xlsx"</li> </ul>                                                                                                                                                                                                           |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |           |
|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                 | Questão                                                                                                                                                                                                                                                            | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>“Base Renovabio Ano 2024_Etanol”</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VALE DO PONTAL</li> <li>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - USINA VALE DO PONTAL</li> <li>_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL</li> </ul> <p><b>Total de gasolina consumida = 0,17 L/t cana</b></p> |                         |           |
| 7.9                                                  | Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> da aquisição de <b>Etanol Hidratado</b> ?                                                                                                                                                                                    | Relatório de transferência para o posto                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |           |
| 7.10                                                 | Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</b> 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |           |
| 7.11                                                 | Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> da aquisição de <b>Biometano</b> ?                                                                                                                                                                                           | N/A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |           |
| 7.12                                                 | Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de Biometano Próprio</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal                                                                       | N/A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                |                         |           |
|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                 | Questão                                                                                                                                                                                                                                                                              | Resultados da Auditoria                                        | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                      | metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?                                                                                                                                                                                                                          |                                                                |                         |           |
| 7.13                                                 | Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</b> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | N/A                                                            |                         |           |
| 7.14                                                 | Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - PCH</b> 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.      |                         |           |
| 7.15                                                 | Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Biomassa</b> 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. |                         |           |
| 7.16                                                 | Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Eólica</b> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?                       | Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica.      |                         |           |
| 7.17                                                 | Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Solar</b> na                                                                                                                                                                                                 | Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Solar.       |                         |           |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 41/71

## 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão                                                                                                                                                                 | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------|
|      | 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? |                         |                         |           |

## 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

| Item | Questão                                                                                                  | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| 8.1  | Foi informada a <b>quantidade total de cana processada</b> , em toneladas?                               | <p>Sim, a unidade informou as quantidades e foi verificado através do sistema PIMS a emissão dos relatórios "Boletim RenovaBio e Relatório de posição geral entrega de matéria prima.</p> <p>Relatório do sistema:<br/>           _ Posição Geral Entrega de Matéria Prima<br/>           _ Boletim Renovabio Realizado abril-dezembro<br/>           _ Boletim Renovabio Realizado janeiro-março</p> <p>Quantidade em toneladas de cana processada</p> <p>Total = 7.181.836,92 t cana</p> <p>Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria.<br/>           _ VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx</p> |                         |           |
| 8.2  | Foi informada a <b>quantidade total de palha processada</b> , em toneladas?                              | N/A. A empresa não recolhe palha.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |           |
| 8.3  | Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções? | <p><b>Produtos:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Etanol Hidratado;</li> <li>- Etanol Anidro;</li> <li>- Açúcar;</li> <li>- Energia Elétrica;</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |           |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 42/71

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                               | Questão                                                                                                                                                        | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                    |                                                                                                                                                                | - Bagaço;<br><br><b>Subprodutos:</b><br>- Bagaço;<br>- Torta de Filtro;<br>- Cinzas;<br>- Vinhaça;<br><br><b>Matéria Prima:</b><br>- Cana de açúcar.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |           |
| 8.4                                                | Foi informado o <b>rendimento de etanol anidro</b> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente? | Sim, a unidade informou as quantidades e foi verificado através do sistema PIMS a emissão dos relatórios "Boletim RenovaBio.<br><br>Relatório do sistema:<br>_UVP_Boletim renovabio_Ano 2022<br>_UVP_Boletim_RenovaBio UVP 2023 - JAN a DEZ<br>_Boletim Renovabio Realizado abril-dezembro<br>_Boletim Renovabio Realizado janeiro-março<br><br><b>Rendimento em Litros/ t cana = 0,63</b><br><br>Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria.<br>_VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx |                         |           |
| 8.5                                                | Foram apresentadas as <b>notas fiscais de venda de etanol anidro</b> ?                                                                                         | Conforme documentos amostrados no conjunto de evidências.<br><br>DANFE_08057019000186_041_53830<br>DANFE_08057019000186_041_54661<br>DANFE_08057019000186_041_55383<br>DANFE_08057019000186_041_56031                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |           |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 43/71

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |           |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                               | Questão                                                                                                                                                              | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                    |                                                                                                                                                                      | DANFE_08057019000186_041_52471<br>DANFE_08057019000186_041_52594<br>DANFE_08057019000186_041_52763<br>DANFE_08057019000186_041_53153                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |           |
| 8.6                                                | Foi informado o <b>rendimento de etanol hidratado</b> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente? | <p>Sim, a unidade informou as quantidades e foi verificado através do sistema PIMS a emissão dos relatórios "Boletim RenovaBio.</p> <p>Relatório do sistema:<br/> _UVP_Boletim renovabio_Ano 2022<br/> _UVP_Boletim_RenovaBio UVP 2023 - JAN a DEZ<br/> _Boletim Renovabio Realizado abril-dezembro<br/> _Boletim Renovabio Realizado janeiro-março</p> <p><b>Rendimento em Litros/ t cana = 40,46</b></p> <p>Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria.<br/> _VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx</p> |                         |           |
| 8.7                                                | Foram apresentadas as <b>notas fiscais de venda de etanol hidratado</b> ?                                                                                            | <p>Conforme documentos amostrados no conjunto de evidências.</p> <p>2022<br/> DANFE_08057019000186_041_53813<br/> DANFE_08057019000186_041_54651<br/> DANFE_08057019000186_041_55318<br/> DANFE_08057019000186_041_56026<br/> DANFE_08057019000186_041_57107<br/> DANFE_08057019000186_041_57386<br/> DANFE_08057019000186_041_57943<br/> DANFE_08057019000186_041_60147</p>                                                                                                                                                                                            |                         |           |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 44/71

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                         |           |
|----------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                               | Questão | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                    |         | DANFE_08057019000186_041_52601<br>DANFE_08057019000186_041_52748 (2)<br>DANFE_08057019000186_041_53104 (2)<br><br>2023<br>NF_73159<br>NF_74371<br>NF_60784<br>NF_60792<br>NF_61148<br>NF_61702<br>NF_62159<br>NF_62640<br>NF_64300<br>NF_66266<br>NF_68186<br>NF_69828<br>NF_71821<br>NF_71843<br><br>2024<br>NF 74948<br>NF 75366<br>NF 75752<br>NF 76112<br>NF 76564<br>NF 77335<br>NF 78217<br>NF 79113<br>NF 80023<br>NF 000011 |                         |           |

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |           |
|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                               | Questão                                                                                                                                          | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                    |                                                                                                                                                  | NF 000418<br>NF 000862                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
| 8.8                                                | Foi informado o <u>rendimento de açúcar</u> produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente? | <p>Sim, a unidade informou as quantidades e foi verificado através do sistema PIMS a emissão dos relatórios "Boletim RenovaBio.</p> <p>Relatório do sistema:<br/> _UVP_Boletim renovabio_Ano 2022<br/> _UVP_Boletim_RenovaBio UVP 2023 - JAN a DEZ<br/> _Boletim Renovabio Realizado abril-dezembro<br/> _Boletim Renovabio Realizado janeiro-março</p> <p>Rendimento em Kg/ t cana = 65,05</p> <p>Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria.<br/> _VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx</p> |                         |           |
| 8.9                                                | Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar</u> ?                                                                                  | <p>Conforme documentos amostrados no conjunto de evidências.</p> <p>2022<br/> DANFE_08057019000186_041_57140<br/> DANFE_08057019000186_041_58066<br/> DANFE_08057019000186_041_52725<br/> DANFE_08057019000186_041_52816<br/> DANFE_08057019000186_041_54774<br/> DANFE_08057019000186_041_55421<br/> DANFE_08057019000186_041_56336</p> <p>2023<br/> UVP_68177</p>                                                                                                                                                                                          |                         |           |

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                         |           |
|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                               | Questão                                                                                                                                                                  | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                    |                                                                                                                                                                          | UVP_69903<br>UVP_71971<br>UVP_73410<br>UVP_61126<br>UVP_61317<br>UVP_61715<br>UVP_62220<br>UVP_62818<br>UVP_64362<br>UVP_66363<br><br>2024<br>NF 75320<br>NF 75588<br>NF 75995<br>NF 76362<br>NF 77434<br>NF 78533<br>NF 79922<br>NF 80397<br>NF 000001<br>NF 000012<br>NF 000034                                                                   |                         |           |
| 8.10                                               | Foi informado o <b>rendimento de energia elétrica vendida</b> , em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente? | Sim, a unidade apresentou as informações da CCEE, verificado através do site <a href="http://www.ccee.org.br">www.ccee.org.br</a> a emissão dos relatórios anuais de energia elétrica exportada, onde esta informação representa o valor real considerando a perda de transmissão.<br><br>Relatório CCEE:<br>_Relatorio_Comercial_Venda_Energia_UVP |                         |           |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 47/71

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana |                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                         |           |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                               | Questão                                                              | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                    |                                                                      | <p>_Relatório - Vendas de energia<br/>_RELATORIO ENERGIA FINAL RENOVABIO UVP</p> <p><b>Rendimento em kWh / t cana = 43,38</b></p> <p>Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria.<br/>_VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                         |           |
| 8.11                                               | Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica?</u> | <p>Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda, conforme documentos abaixo.</p> <p>2022<br/>           DANFE_08057019000186_041_56073<br/>           DANFE_08057019000186_041_56839<br/>           DANFE_08057019000186_041_57426<br/>           DANFE_08057019000186_041_57948<br/>           DANFE_08057019000186_041_60153<br/>           DANFE_08057019000186_041_53097<br/>           DANFE_08057019000186_041_53913<br/>           DANFE_08057019000186_041_54699<br/>           DANFE_08057019000186_041_55393</p> <p>2023<br/>           08 - AGO<br/>           09 - SET<br/>           10 - OUT<br/>           11 - NOV<br/>           12 - DEZ<br/>           01 - JAN<br/>           02 - FEV<br/>           03 - MAR</p> |                         |           |

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                       |           |
|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Item                                               | Questão                                                                                                                                                               | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Correção/Esclarecimento                                                                                                                                                                                                               | Conclusão |
|                                                    |                                                                                                                                                                       | 04 - ABR<br>05 - MAI<br>06 - JUN<br>07 - JUL<br><br>2024<br>NF 75556<br>NF 76000<br>NF 76193<br>NF 76841<br>NF 77629<br>NF 78649<br>NF 79549<br>NF 80408<br>NF 000134<br>NF 000700<br>NF 000960                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                       |           |
| 8.12                                               | Foi informado o <b>rendimento de bagaço comercializado</b> , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente? | <p>Sim, a unidade informou os valores e foi verificado através do sistema ERP Oracle a extração de planilha com a relação de todas as Notas Fiscais emitidas para os anos de 2022, 2023 e 2024.</p> <p>Relatório do sistema:<br/> _Evidências Biomassa e Lenha_Format_Edevan<br/> _UVP - Relatorio Saída Bagaço<br/> _Relatorio de Bagaço comercializado UVP 2024</p> <p><b>Rendimento em Kg/ t cana = 0,58</b></p> <p>Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria.<br/> _VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx</p> | <p><b>Correção:</b> A unidade fez correção da informação do bagaço comercializado, pois estava divergente a informação constada no memorial versus evidência do sistema.<br/> Alterando o rendimento de 0,56 Kg/t para 0,58 Kg/t.</p> | Concluído |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 49/71

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana |                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |           |
|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                               | Questão                                                                                 | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                    |                                                                                         | <p>Amostra de Notas Fiscais:</p> <p>2022</p> <p>DANFE_08057019000186_041_53165</p> <p>DANFE_08057019000186_041_53116</p> <p>2023</p> <p>_69844_DOAÇÃO_BAGAÇO_PONTAL</p> <p>_71984_DOAÇÃO_BAGAÇO_PONTAL</p> <p>_64478_DOAÇÃO_BAGAÇO_PONTAL</p> <p>_68728_DOAÇÃO_BAGAÇO_PONTAL</p> <p>2024</p> <p>NF 000532</p> <p>NF 000001</p> <p>NF 000052</p>                                                                                                                                                                                                              |                         |           |
| 8.13                                               | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado</u> ? | <p>Sim, a unidade informou as quantidades e foi verificado através do sistema PIMS a emissão dos relatórios “Boletim RenovaBio.</p> <p>Relatório do sistema:</p> <p>_UVP_Boletim renovabio_Ano 2022</p> <p>_UVP_Boletim_RenovaBio UVP 2023 - JAN a DEZ</p> <p>_Boletim Renovabio Realizado abril-dezembro</p> <p>_Boletim Renovabio Realizado janeiro-março</p> <p><b>Média = 51,39 %</b></p> <p>Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria.</p> <p>_VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx</p> |                         |           |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 50/71

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |           |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                               | Questão                                                                                                                                                                                                                                                           | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 8.14                                               | Os valores informados nos itens de <b><u>Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no SIMP?</u></b> Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê? | <p>Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc.</p> <p>FOR009.001</p> <p>RET - UVP.RELATORIO DE VENDAS DE ANIDRO - 2022.xlsx</p> <p>RET - UVP.RELATORIO DE VENDAS DE ANIDRO - 2023.xlsx</p> <p>RET - UVP.RELATORIO DE VENDAS DE ANIDRO - 2024.xlsx</p> <p>2022 – Valores batem com o protocolo ANP</p> <p>2023 – Valores batem com o protocolo ANP</p> <p>2024 – Valores batem com o protocolo ANP</p> |                         |           |
| 8.15                                               | A unidade produtora apresentou um balanço de massa coerente com as informações declaradas de rendimento e produção? A soma dos resultados do balanço resulta em 100%? Caso não, por quê?                                                                          | <p>Sim, de acordo com os arquivos:</p> <p>“RET – FOR 008.03 – Balanço de Massa em ART (cana)_USINA_PONTAL 2022.xlsx”</p> <p>_RET - FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana)_USINA_PONTAL 2023</p> <p>“_FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana)_USINA VALE DO PONTAL 2024”</p>                                                                                                                                                                                                                                   |                         |           |

| 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 <b><u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u></b> ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por | <p>Sim, a unidade informou as quantidades e foi verificado através do sistema PIMS a emissão dos relatórios “Boletim RenovaBio.</p> <p>Relatório do sistema:</p> |                         |           |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 51/71

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |           |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                   | Questão                                                                                                                                                                                                   | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                        | tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?                                                                                                                                                        | _UVP_Boletim renovabio_Ano 2022<br>_UVP_Boletim_RenovaBio UVP 2023 - JAN a DEZ<br>_Boletim Renovabio Realizado abril-dezembro<br>_Boletim Renovabio Realizado janeiro-março<br><br>Bagaço Próprio consumido = 256,24 Kg/ t cana<br>Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria.<br>_VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx                                                                                                                                     |                         |           |
| 9.2                                                                    | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio</u> ?                                                                                                                          | Sim, a unidade informou as quantidades e foi verificado através do sistema PIMS a emissão dos relatórios "Boletim RenovaBio.<br><br>Relatório do sistema:<br>_UVP_Boletim renovabio_Ano 2022<br>_UVP_Boletim_RenovaBio UVP 2023 - JAN a DEZ<br>_Boletim Renovabio Realizado abril-dezembro<br>_Boletim Renovabio Realizado janeiro-março<br><br>Média = 51,43 %<br><br>Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria.<br>_VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx |                         |           |
| 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 | N/A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |           |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 52/71

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |                         |           |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                   | Questão                                                                                                                                                                                                                                                                  | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                        | tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?                                                                                                                                                                                                                       |                         |                         |           |
| 9.4                                                                    | Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade da palha própria</b> ?                                                                                                                                                                                          | N/A                     |                         |           |
| 9.5                                                                    | Foram apresentadas informações sobre o <b>uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica</b> ? O cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente? | N/A                     |                         |           |
| 9.6                                                                    | Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade de bagaços de terceiros</b> ?                                                                                                                                                                                   | N/A                     |                         |           |
| 9.7                                                                    | Foram apresentadas evidências para o valor de <b>distância média percorrida dos bagaços de terceiros</b> ?                                                                                                                                                               | N/A                     |                         |           |
| 9.8                                                                    | Foram apresentadas informações sobre o <b>uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica</b> ? O cálculo da quantidade de palha de terceiros utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?   | N/A                     |                         |           |
| 9.9                                                                    | Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade da palha de terceiros</b> ?                                                                                                                                                                                     | N/A                     |                         |           |
| 9.10                                                                   | Foram apresentadas evidências para o valor de <b>distância média percorrida das palhas de terceiros</b> ?                                                                                                                                                                | N/A                     |                         |           |
| 9.11                                                                   | Foram apresentadas informações sobre o <b>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica</b> ? O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração                                                                                                | N/A                     |                         |           |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                   | Questão                                                                                                                                                                                                                                      | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                        | de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
| 9.12                                                                   | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?                                                                                                                                                        | N/A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |           |
| 9.13                                                                   | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos cavacos de madeira</u> ?                                                                                                                                     | N/A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |           |
| 9.14                                                                   | Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente? | <p>Sim, a unidade informou as quantidades e foi verificado através do sistema PIMS a emissão dos relatórios "Boletim RenovaBio.</p> <p>Relatório do sistema:</p> <p>Lenha consumida = 0,01 Kg/ t cana</p> <p>Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria.<br/>_VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx</p> |                         |           |
| 9.15                                                                   | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?                                                                                                                                                                      | <p>A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.</p> <p>Umidade = 45,00%</p>                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |           |
| 9.16                                                                   | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das lenhas</u> ?                                                                                                                                                 | <p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.</p> <p>Distância = 410,36 Km</p> <p>Evidências:</p>                                                                                                                                                                                                  |                         |           |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 54/71

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |           |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                   | Questão                                                                                                                                                                                                                                                                   | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                           | <p>_Distância_Fornecedor_Lenha<br/>_UVP - Relatorio Compra Biomassa 23</p> <p>Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria.<br/>_VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx</p> <p>Esclarecimento: Para o ano de 2023 a unidade comprou um volume a maior de lenha e manteve 60 m³ em estoque, o qual foi utilizado no ano de 2024, conforme demonstra no relatório e memorial.</p> |                         |           |
| 9.17                                                                   | Foram apresentadas informações sobre o <b>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</b> ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente? | N/A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |           |
| 9.18                                                                   | Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade dos resíduos florestais</b> ?                                                                                                                                                                                    | N/A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |           |
| 9.19                                                                   | Foram apresentadas evidências para o valor de <b>distância média percorrida dos resíduos florestais</b> ?                                                                                                                                                                 | N/A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |           |
| 9.20                                                                   | Houve a utilização de quais <b>tipos de diesel</b> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?                                                                                                                                                                        | <p>Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022 = B10.</li> <li>• 2023 = B10 e B12.</li> <li>• 2024 = B12 e B14.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                               |                         |           |

| 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 as <b>quantias utilizadas de diesel</b> ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?                                 | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS.</p> <p>B10 = 0,08<br/>BX = 0,14<br/>Teor de biodiesel = 12,92%</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“00.Consumo combustível (IND+ADM) – UVP.xlsx” “UVP - Consumo Diesel_Industria_Terceiros_Itamarati.xlsx”</li> <li>“REV - Ano 2023 - Diesel - Vale do Pontal – Indústria.pdf” + “RET - UVP_DIESEL_Transporte_Colaboradores.xlsx”</li> <li>_CONSUMO DIESEL 2024 IND, ADM.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria.</li> <li>_VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx</li> </ul> |                         |           |
| 9.22                                                                   | Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de etanol hidratado próprio</b> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS.</p> <p>Relatórios:</p> <p>_00.Consumo combustível (IND+ADM) - UVP<br/>_UVP - Controle de Abastecimentos Frota Atualizado<br/>_Consumo Etanol UVP 2024</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                         |           |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                |                         |           |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                   | Questão                                                                                                                                                                                                                          | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                        | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                  | Rendimento em Litros/ t cana = 0,03<br><br>Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria.<br>_VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx |                         |           |
| 9.23                                                                   | Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de etanol anidro próprio</b> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?          | N/A                                                                                                                                                                                            |                         |           |
| 9.24                                                                   | Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de biogás próprio</b> ? 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.                                                                                                                        |                         |           |
| 9.25                                                                   | Foram apresentadas evidências para o valor de <b>PCI do biogás próprio</b> em mega joule por normal metro cúbico?                                                                                                                | Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.                                                                                                                        |                         |           |
| 9.26                                                                   | Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de biogás de terceiros</b> ? 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.                                                                                                                   |                         |           |
| 9.27                                                                   | Foram apresentadas evidências para o valor de <b>PCI do biogás de terceiros</b> em mega joule por normal metro cúbico?                                                                                                           | Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.                                                                                                                   |                         |           |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 57/71

| 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 <b>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | <p>Sim, verificado por meio das notas fiscais da concessionária: "CEMIG"</p> <p>Fatura da CEMIG:<br/>_22 - Eletricidade da rede - mix médio - Fatura de energia anual - 2022<br/>_(UVP) FATURA CEMIG - INSTALAÇÃO 3014691399<br/>_FaturaCEMIG_23012025 - 399<br/>Consumo em kWh / t cana = 0,72</p> <p>Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria.<br/>_VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx</p> |                         |           |
| 9.29                                                                   | Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - PCH</b> 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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
| 9.30                                                                   | Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Biomassa</b> 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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |           |
| 9.31                                                                   | Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Eólica</b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade -                                                                                     | Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                          |                         |           |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                   | Questão                                                                                                                                                                                                                             | Resultados da Auditoria                                  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                        | Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?                                                                                                                                                                       |                                                          |                         |           |
| 9.32                                                                   | Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Solar</b> 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. |                         |           |

| 10. Dados Fase de Distribuição |                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                           | Questão                                                                                                                                                                                                          | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 10.1                           | Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <b>modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro</b> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos? | <p>Sim, verificado por meio das notas fiscais de venda do biocombustível.</p> <p>2022<br/>Volume è rodoviário = 97,68%<br/>Volume è dutoviário = 2,32%</p> <p>Evidências:<br/>_UVP - Relatorio_Anidro_Rodoviario. rev02<br/>_UVP - Relatorio_Anidro_Dutoviario. rev02</p> <p>Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria.<br/>_VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx</p> |                         |           |
| 10.2                           | Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <b>modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado</b> ? Os cálculos                                                                          | <p>Sim, verificado por meio das notas fiscais de venda do biocombustível.</p> <p>Rodoviário = 70,19%</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |           |

| 10. Dados Fase de Distribuição |                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                           | Questão                                                                     | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                | das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos? | Dutoviário = 29,81%<br><br>Evidências:<br>_UVP - Relatorio_Hidratado_Rodoviario. rev03<br>_UVP - Relatorio_Hidratado_Dutoviario. rev03<br>_UVP - Relatorio_Etanol (2023)<br>_UVP - Relatorio_Etanol (2024)<br><br>Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria.<br>_VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx |                         |           |

## 7 NÃO CONFORMIDADES

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

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 60/71

| Item do Checklist | Tipo (NC/ESC) | Evidência Objetiva (item incorreto)                  | Descrição (data – texto)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)                                | Data de Conclusão |
|-------------------|---------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 3.1.              | NC            | RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_PONTAL - rev.01 | 26/05/2025: A unidade retirou alguns produtores da aba dados primários, pois não houve entrega de cana por estes produtores nestes anos de escopo, e a quantidade de cana comprada na RenovaCalc estavam zeradas, com a retirada destes produtores reduziram 1.511,38 hectares em relação a RenovaCalc adoção inicial.                               | 30/05/2025: Correção do memorial e RenovaCalc _ Marina Maria Silva Coutinho | 30/05/2025        |
| 3.2.              | NC            | RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_PONTAL - rev.01 | 26/05/2025: A unidade retirou alguns produtores da aba dados primários, pois não houve entrega de cana por estes produtores nestes anos de escopo, e a quantidade de cana comprada na RenovaCalc estavam zeradas, com a retirada destes produtores reduziram 101.509,50 toneladas em relação a RenovaCalc adoção inicial.                            | 30/05/2025: Correção do memorial e RenovaCalc _ Marina Maria Silva Coutinho | 30/05/2025        |
| 3.3.              | NC            | RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_PONTAL - rev.01 | 26/05/2025: A unidade retirou alguns produtores da aba dados primários, pois não houve entrega de cana por estes produtores nestes anos de escopo, e a quantidade de cana comprada na RenovaCalc estavam zeradas.                                                                                                                                    | 30/05/2025: Correção do memorial e RenovaCalc _ Marina Maria Silva Coutinho | 30/05/2025        |
| 3.4.              | NC            | RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_PONTAL - rev.01 | 26/05/2025: A unidade retirou alguns produtores da aba dados primários, pois não houve entrega de cana por estes produtores nestes anos de escopo, e a quantidade de cana comprada na RenovaCalc estavam zeradas, com a retirada destes produtores reduziram 1.511,38 hectares da informação em dados padrão em relação a RenovaCalc adoção inicial. | 30/05/2025: Correção do memorial e RenovaCalc _ Marina Maria Silva Coutinho | 30/05/2025        |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 61/71

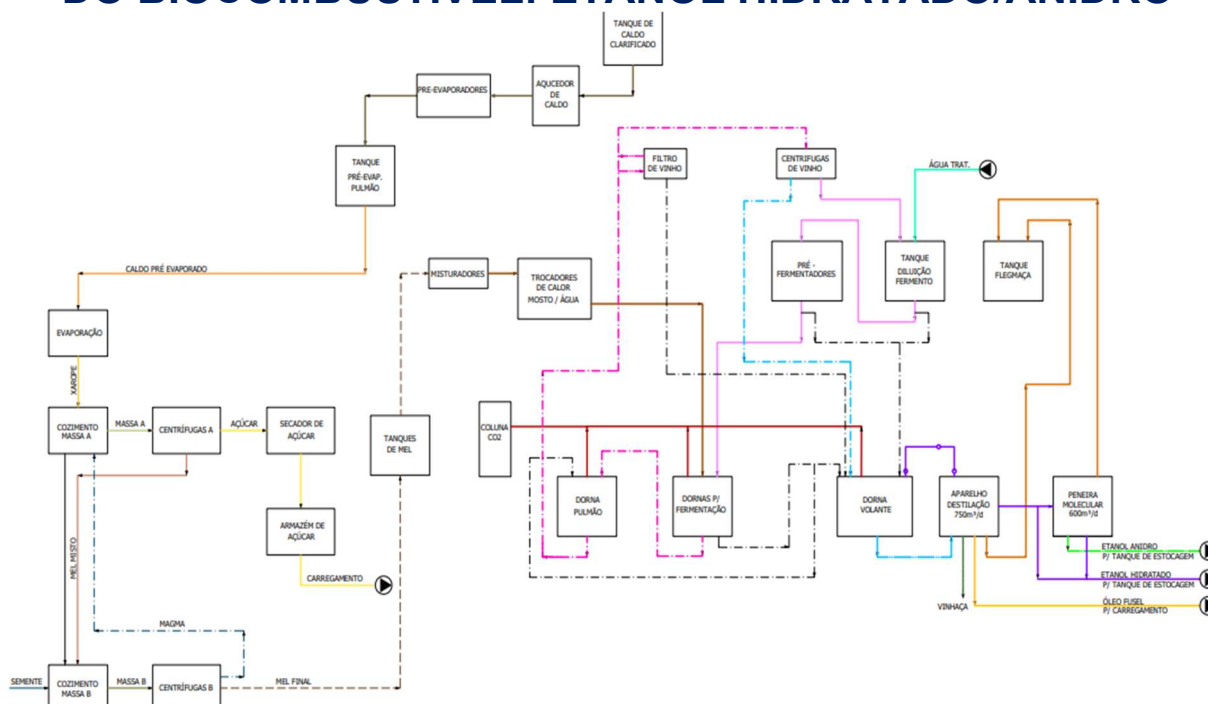
|       |     |                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                             |            |
|-------|-----|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------|
| 3.5.  | NC  | RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) _PONTAL - rev.01    | 26/05/2025: A unidade fez correção nas impurezas tanto para as informações em dados primários como em dados padrão, devido ao valor estar sendo considerado com precisão de uma única casa decimal e para o atendimento ao informe técnico, corrigiu as informações com duas casas decimais.                                                                                     | 30/05/2025: Correção do memorial e RenovaCalc _ Marina Maria Silva Coutinho | 30/05/2025 |
| 3.6.  | NC  | RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) _PONTAL - rev.01    | 26/05/2025: A unidade fez correção nas impurezas tanto para as informações em dados primários como em dados padrão, devido ao valor estar sendo considerado com precisão de uma única casa decimal e para o atendimento ao informe técnico, corrigiu as informações com duas casas decimais.                                                                                     | 30/05/2025: Correção do memorial e RenovaCalc _ Marina Maria Silva Coutinho | 30/05/2025 |
| 4.2.  | ESC | _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola | 26/05/2025: Esclarecimento:<br>Para o corretivo com código 10388 e 4000182 são referentes a corretivo a base de silício, onde a unidade apresenta um estudo que é considerado como 5% de calcário, pois este trabalho demonstra que este produto possui 95% menos impacto que o calcário dolomítico convencional.<br><br>Ver documento: 4000182 - Relatório Agrosilício Plus.pdf | 30/05/2025: Esclarecimento Marina Maria Silva Coutinho                      | 26/05/2025 |
| 8.12. | NC  | _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola | 26/05/2025: A unidade fez correção da informação do bagaço comercializado, pois estava divergente a informação constada no memorial versus evidência do sistema. Alterando o rendimento de 0,56 Kg/t para 0,58 Kg/t.                                                                                                                                                             | 30/05/2025: Correção do memorial e RenovaCalc _ Marina Maria Silva Coutinho | 30/05/2025 |

# **Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC**

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 62/71

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.

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 64/71

Período: 01/01/2022 à 31/12/2022

| BALANÇO ART                  |                    |              |
|------------------------------|--------------------|--------------|
| CANA MOÍDA                   | 2.285.013,34       |              |
| ART % CANA                   | 14,638             |              |
| MATÉRIA PRIMA                | ART (t)            | Total (%)    |
| CANA MOÍDA                   | 335.896,96         | 100          |
| TOTAL DISPONÍVEL             | 335.896,96         | 100          |
| PRODUTOS                     | ART (t)            | Total (%)    |
| AÇÚCAR                       | 162.411,736        | 48,35        |
| ETANOL                       | 134.278,360        | 39,98        |
| <b>TOTAL RECUPERADO</b>      | <b>296.690,096</b> | <b>88,33</b> |
| ART MEL REMANESCENTE         | -584               | 0,00         |
| PERDAS                       | ART (t)            | Total (%)    |
| ART ÁGUAS RESIDUAIS          | 2.273,11           | 0,68         |
| PERDA DE ART BAGAÇO          | 13.024,6           | 3,88         |
| PERDA DE ART NA TORTA        | 0,00               | 0,00         |
| PERDA ART MULTIJATOS         | 2.192,90           | 0,65         |
| PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA | 255,28             | 0,08         |
| PERDAS ART EVAPORAÇÃO        | 0,00               | 0            |
| PERDAS ART FAB. AÇÚCAR       | 0,00               | 0            |
| PERDA ART FERMENTAÇÃO        | 16.187,60          | 4,82         |
| PERDAS INDETERMINADAS        | 5.856,14           | 1,74         |
| <b>TOTAL PERDAS</b>          | <b>39.205,26</b>   | <b>11,67</b> |

Período: 01/01/2023 à 31/12/2023

| BALANÇO ART                  |                    |              |
|------------------------------|--------------------|--------------|
| CANA MOÍDA                   | 2.506.194,19       |              |
| ART % CANA                   | 14,638             |              |
| MATÉRIA PRIMA                | ART (t)            | Total (%)    |
| CANA MOÍDA                   | 366.906,83         | 100          |
| TOTAL DISPONÍVEL             | 366.906,83         | 100          |
| PRODUTOS                     | ART (t)            | Total (%)    |
| AÇÚCAR                       | 174.302,006        | 47,51        |
| ETANOL                       | 145.276,402        | 39,59        |
| <b>TOTAL RECUPERADO</b>      | <b>319.578,408</b> | <b>87,10</b> |
| ART MEL REMANESCENTE         | -465               | 0,00         |
| PERDAS                       | ART (t)            | Total (%)    |
| ART ÁGUAS RESIDUAIS          | 3.275,62           | 0,89         |
| PERDA DE ART BAGAÇO          | 17.480,7           | 4,76         |
| PERDA DE ART NA TORTA        | 0,00               | 0,00         |
| PERDA ART MULTIJATOS         | 2.664,04           | 0,73         |
| PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA | 377,91             | 0,10         |
| PERDAS ART EVAPORAÇÃO        | 0,00               | 0            |
| PERDAS ART FAB. AÇÚCAR       | 0,00               | 0            |
| PERDA ART FERMENTAÇÃO        | 18.333,02          | 5,00         |
| PERDAS INDETERMINADAS        | 5.664,74           | 1,54         |
| <b>TOTAL PERDAS</b>          | <b>47.331,05</b>   | <b>12,90</b> |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 65/71

|                                                                                                                          |                                 |                                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------|
|  <b>AMBIUM</b><br>CONSULTORIA AMBIENTAL | <b>BALANÇO DE MASSA<br/>ART</b> | FOR 008.03<br>revisão 03<br>janeiro de 2022 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------|

Usina: **VALE DO PONTAL**  
Período: 01/01/2024 à 31/12/2024

| BALANÇO ART                  |                    |              |
|------------------------------|--------------------|--------------|
| CANA MOÍDA                   | 2.390.629,39       |              |
| ART % CANA                   | 14,479             |              |
| MATÉRIA PRIMA                | ART (t)            | Total (%)    |
| CANA MOÍDA                   | 346.163,14         | 100          |
| TOTAL DISPONÍVEL             | 346.163,14         | 100          |
| PRODUTOS                     | ART (t)            | Total (%)    |
| AÇÚCAR                       | 151.358,537        | 43,72        |
| ETANOL                       | 155.724,213        | 44,99        |
| <b>TOTAL RECUPERADO</b>      | <b>307.082,750</b> | <b>88,71</b> |
| ART MEL REMANESCENTE         |                    | 0,00         |
| PERDAS                       | ART (t)            | Total (%)    |
| ART ÁGUAS RESIDUAIS          | 1.855,31           | 0,54         |
| PERDA DE ART BAGAÇO          | 18.149,66          | 5,24         |
| PERDA DE ART NA TORTA        | 30,10              | 0,01         |
| PERDA ART MULTIJATOS         | 1.653,76           | 0,48         |
| PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA | 270,01             | 0,08         |
| PERDAS ART EVAPORAÇÃO        | 0,00               | 0            |
| PERDAS ART FAB. AÇÚCAR       | 0,00               | 0            |
| PERDA ART FERMENTAÇÃO        | 14.005,44          | 4,05         |
| PERDAS INDETERMINADAS        | 3.116,03           | 0,90         |
| <b>TOTAL PERDAS</b>          | <b>39.080,29</b>   | <b>11,29</b> |

## 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:

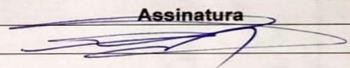
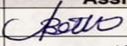
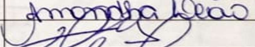
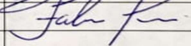
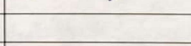
- $Q_{\text{elegível}} = 6.347.248,92$  toneladas
- $Q_{\text{total}} = 7.181.836,92$  toneladas
- $\text{Fração de volume elegível} = 88,38\%$

## 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:<br>Thierry Fuger Reis Couto                                                  | Auditor líder:<br>Rafael Federicci Pereira de Melo                                               |
| Assinatura<br> | Assinatura<br> |

## 12 LISTA DE PARTICIPANTES

| Lista de Presença                                  |                       | RQ 0614 - Rev.01 - 19/08/20                                                          |                                                                                       |
|----------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> Visita In Loco | Data: 13/05/2025      | Horário: Das 08:00 às 17:00                                                          |                                                                                       |
| Empresa: Vale do Rio do Acúcal e Eram              | Protocolo: Renovabio  | Tipo de auditoria: <input checked="" type="checkbox"/> Certificação                  |                                                                                       |
| Equipe de auditoria                                |                       |                                                                                      |                                                                                       |
| Função                                             | Nome legível          | Assinatura                                                                           |                                                                                       |
| Auditor Líder                                      | Rafael Federicci Melo |  |                                                                                       |
| Equipe cliente                                     |                       |                                                                                      |                                                                                       |
| Nome legível                                       | Função / Cargo        | Organização / Setor                                                                  | Assinatura                                                                            |
| Anderson Bulhões Couto                             | SUPERVISOR LAB        | Laboratório                                                                          |  |
| Amanda Priscila Almeida                            | Balançeira            | Balança                                                                              |  |
| Stefano Junior                                     | GERENTE               | IND.                                                                                 |  |
| Fabiano T. Sampaio                                 | Gestor Alm/Prod       | Posto / Almox.                                                                       |  |
|                                                    |                       |                                                                                      |                                                                                       |
|                                                    |                       |                                                                                      |                                                                                       |
|                                                    |                       |                                                                                      |                                                                                       |

|                                 |                                           |                      |                    |                                |
|---------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------------------|
| 1. Resumo                       |                                           |                      |                    |                                |
| Título da reunião               | Reunião de Abertura - Auditoria Renovabio |                      |                    |                                |
| Participantes Atendidos         | 18                                        |                      |                    |                                |
| Hora de início                  | 5/26/25, 8:10:31 AM                       |                      |                    |                                |
| Hora de término                 | 5/26/25, 5:35:06 PM                       |                      |                    |                                |
| Duração da reunião              | 9h 24m 35s                                |                      |                    |                                |
| Tempo médio de participação     | 2h 7m 19s                                 |                      |                    |                                |
|                                 |                                           |                      |                    |                                |
| 2. Participantes                |                                           |                      |                    |                                |
| Nome                            | Primeira Entrada                          | Última Saída         | Duração da Reunião | Email                          |
| Marina Maria Silva Coutinho     | 5/26/25, 8:10:33 AM                       | 5/26/25, 4:56:08 PM  | 8h 42m 2s          | marina.coutinho@cmaa.ind.br    |
| Marcelo Eduardo De Souza Turini | 5/26/25, 8:17:35 AM                       | 5/26/25, 8:51:08 AM  | 30m 25s            | marcelo.turini@cmaa.ind.br     |
| Fernando Aparecido Oliveira     | 5/26/25, 8:24:58 AM                       | 5/26/25, 8:50:38 AM  | 25m 39s            | fernando.aparecido@cmaa.ind.br |
| Anderson Botelho Cardoso        | 5/26/25, 8:29:28 AM                       | 5/26/25, 10:18:08 AM | 1h 33m 11s         | anderson.cardoso@cmaa.ind.br   |
| Jaqueline Freitas Braz          | 5/26/25, 8:29:44 AM                       | 5/26/25, 4:56:09 PM  | 8h 26m 24s         | jaqueline.freitas@cmaa.ind.br  |
| João Souza   BENRI (Externo)    | 5/26/25, 8:30:05 AM                       | 5/26/25, 5:35:06 PM  | 9h 5m 1s           | joao.souza@benriratings.com    |
| Lucas Pereira Da Silva          | 5/26/25, 8:30:33 AM                       | 5/26/25, 8:50:31 AM  | 19m 57s            | lucas.pereiras@cmaa.ind.br     |
| Bruna Pessoti (Externo)         | 5/26/25, 8:30:48 AM                       | 5/26/25, 4:56:06 PM  | 6h 16m 56s         | bruna.pessoti@sigmagis.com.br  |
| Waldyr Lechtenbohmer Nobre      | 5/26/25, 8:31:10 AM                       | 5/26/25, 8:50:33 AM  | 19m 22s            | waldyr.nobre@cmaa.ind.br       |
| Felipe Alves Dos Santos         | 5/26/25, 8:32:02 AM                       | 5/26/25, 8:50:30 AM  | 18m 28s            | Felipe.Santos@cmaa.ind.br      |
| Luciano Leal Toledo             | 5/26/25, 8:37:11 AM                       | 5/26/25, 8:50:44 AM  | 13m 33s            | Luciano.Toledo@cmaa.ind.br     |
| Orlando Benetti Neto            | 5/26/25, 8:39:42 AM                       | 5/26/25, 8:50:28 AM  | 10m 46s            | Orlando.Neto@cmaa.ind.br       |
| John Harris Walker Junior       | 5/26/25, 8:39:44 AM                       | 5/26/25, 9:49:50 AM  | 7m                 | john.junior@cmaa.ind.br        |
| Anderson Luciano De Oliveira    | 5/26/25, 8:47:54 AM                       | 5/26/25, 10:18:03 AM | 1h 30m 8s          | anderson.oliveira@cmaa.ind.br  |
| Eduardo Rodrigues Ferreira      | 5/26/25, 9:02:10 AM                       | 5/26/25, 9:06:13 AM  | 4m 2s              | Eduardo.Ferreira@cmaa.ind.br   |
| Andrei Perez Fortunato          | 5/26/25, 9:43:11 AM                       | 5/26/25, 9:45:38 AM  | 2m 27s             | andrei.fortunato@cmaa.ind.br   |
| Nayara Cavallari De Paula       | 5/26/25, 9:48:58 AM                       | 5/26/25, 9:55:15 AM  | 6m 17s             | nayara.paula@cmaa.ind.br       |
| Mariana Alves Da Silva          | 5/26/25, 10:41:21 AM                      | 5/26/25, 10:41:32 AM | 11s                | mariana.alves@cmaa.ind.br      |

|                              |                      |                      |                    |                                |
|------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------------------|
| 1. Resumo                    |                      |                      |                    |                                |
| Título da reunião            | Auditoria Renovabio  |                      |                    |                                |
| Participantes Atendidos      | 8                    |                      |                    |                                |
| Hora de início               | 5/27/25, 7:52:49 AM  |                      |                    |                                |
| Hora de término              | 5/27/25, 5:43:41 PM  |                      |                    |                                |
| Duração da reunião           | 9h 50m 52s           |                      |                    |                                |
| Tempo médio de participação  | 4h 23m 26s           |                      |                    |                                |
|                              |                      |                      |                    |                                |
| 2. Participantes             |                      |                      |                    |                                |
| Nome                         | Primeira Entrada     | Última Saída         | Duração da Reunião | Email                          |
| Marina Maria Silva Coutinho  | 5/27/25, 7:55:54 AM  | 5/27/25, 4:55:40 PM  | 8h 58m 6s          | marina.coutinho@cmaa.ind.br    |
| Jaqueline Freitas Braz       | 5/27/25, 7:52:50 AM  | 5/27/25, 1:33:53 PM  | 19m 10s            | jaqueline.freitas@cmaa.ind.br  |
| Thiago Pereira Giacomo       | 5/27/25, 7:55:17 AM  | 5/27/25, 1:33:49 PM  | 12m 58s            | thiago.giacomo@cmaa.ind.br     |
| João Souza   BENRI (Externo) | 5/27/25, 7:56:05 AM  | 5/27/25, 5:43:41 PM  | 9h 47m 35s         | joao.souza@benriratings.com    |
| Fernando Aparecido Oliveira  | 5/27/25, 8:00:33 AM  | 5/27/25, 4:55:40 PM  | 8h 37m 13s         | fernando.aparecido@cmaa.ind.br |
| Bruna Pessoti (Externo)      | 5/27/25, 8:03:44 AM  | 5/27/25, 4:55:41 PM  | 7h 8m 13s          | bruna.pessoti@sigmagis.com.br  |
| Anderson Botelho Cardoso     | 5/27/25, 11:46:16 AM | 5/27/25, 11:49:52 AM | 3m 36s             | anderson.cardoso@cmaa.ind.br   |
| Beatriz Santos Nogueira      | 5/27/25, 1:36:46 PM  | 5/27/25, 1:37:27 PM  | 41s                | beatriz.nogueira@cmaa.ind.br   |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 68/71

|                                        |                     |                     |                    |                                |
|----------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------------------|
| 1. Resumo                              |                     |                     |                    |                                |
| Título da reunião                      | Auditoria Renovabio |                     |                    |                                |
| Participantes Atendidos                | 7                   |                     |                    |                                |
| Hora de início                         | 5/28/25, 7:57:42 AM |                     |                    |                                |
| Hora de término                        | 5/28/25, 5:35:26 PM |                     |                    |                                |
| Duração da reunião                     | 9h 37m 44s          |                     |                    |                                |
| Tempo médio de participação            | 5h 9m 13s           |                     |                    |                                |
|                                        |                     |                     |                    |                                |
| 2. Participantes                       |                     |                     |                    |                                |
| Nome                                   | Primeira Entrada    | Última Saída        | Duração da Reunião | Email                          |
| Marina Maria Silva Coutinho            | 5/28/25, 8:12:25 AM | 5/28/25, 5:17:18 PM | 8h 50m 21s         | marina.coutinho@cmaa.ind.br    |
| Fernando Aparecido Oliveira            | 5/28/25, 7:57:44 AM | 5/28/25, 3:52:47 PM | 12m 23s            | fernando.aparecido@cmaa.ind.br |
| Luciano Leal Toledo                    | 5/28/25, 8:01:21 AM | 5/28/25, 3:52:52 PM | 7m 44s             | Luciano.Toledo@cmaa.ind.br     |
| João Souza   BENRI (Externo)           | 5/28/25, 8:01:41 AM | 5/28/25, 5:35:26 PM | 9h 27m 20s         | joao.souza@benriratings.com    |
| read.ai meeting notes (Não verificado) | 5/28/25, 8:01:58 AM | 5/28/25, 9:06:05 AM | 1h 4m 7s           |                                |
| Lucas Pereira Da Silva                 | 5/28/25, 8:02:18 AM | 5/28/25, 5:02:47 PM | 8h 57m 36s         | lucas.pereiras@cmaa.ind.br     |
| Bruna Pessoti (Externo)                | 5/28/25, 8:05:40 AM | 5/28/25, 5:02:40 PM | 7h 24m 59s         | bruna.pessoti@sigmagis.com.br  |

|                                        |                     |                     |                    |                               |
|----------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|-------------------------------|
| 1. Resumo                              |                     |                     |                    |                               |
| Título da reunião                      | Auditoria Renovabio |                     |                    |                               |
| Participantes Atendidos                | 6                   |                     |                    |                               |
| Hora de início                         | 5/29/25, 7:59:05 AM |                     |                    |                               |
| Hora de término                        | 5/29/25, 5:29:21 PM |                     |                    |                               |
| Duração da reunião                     | 9h 30m 16s          |                     |                    |                               |
| Tempo médio de participação            | 5h 53m 18s          |                     |                    |                               |
|                                        |                     |                     |                    |                               |
| 2. Participantes                       |                     |                     |                    |                               |
| Nome                                   | Primeira Entrada    | Última Saída        | Duração da Reunião | Email                         |
| Marina Maria Silva Coutinho            | 5/29/25, 8:08:35 AM | 5/29/25, 4:57:13 PM | 8h 31m 7s          | marina.coutinho@cmaa.ind.br   |
| Lucas Pereira Da Silva                 | 5/29/25, 7:59:08 AM | 5/29/25, 8:03:30 AM | 4m 21s             | lucas.pereiras@cmaa.ind.br    |
| João Souza   BENRI (Externo)           | 5/29/25, 7:59:25 AM | 5/29/25, 5:29:21 PM | 9h 29m 56s         | joao.souza@benriratings.com   |
| Luciano Leal Toledo                    | 5/29/25, 7:59:41 AM | 5/29/25, 4:57:14 PM | 8h 57m 32s         | Luciano.Toledo@cmaa.ind.br    |
| read.ai meeting notes (Não verificado) | 5/29/25, 8:00:05 AM | 5/29/25, 9:06:04 AM | 1h 5m 59s          |                               |
| Bruna Pessoti (Externo)                | 5/29/25, 8:07:04 AM | 5/29/25, 4:57:13 PM | 7h 10m 53s         | bruna.pessoti@sigmagis.com.br |

|                                        |                                               |                     |                    |                                |
|----------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------------|
| 1. Resumo                              |                                               |                     |                    |                                |
| Título da reunião                      | Reunião de encerramento - Auditoria Renovabio |                     |                    |                                |
| Participantes Atendidos                | 22                                            |                     |                    |                                |
| Hora de início                         | 5/30/25, 2:56:28 PM                           |                     |                    |                                |
| Hora de término                        | 5/30/25, 3:16:14 PM                           |                     |                    |                                |
| Duração da reunião                     | 19m 45s                                       |                     |                    |                                |
| Tempo médio de participação            | 14m 52s                                       |                     |                    |                                |
|                                        |                                               |                     |                    |                                |
| 2. Participantes                       |                                               |                     |                    |                                |
| Nome                                   | Primeira Entrada                              | Última Saída        | Duração da Reunião | Email                          |
| Marina Maria Silva Coutinho            | 5/30/25, 2:59:10 PM                           | 5/30/25, 3:16:14 PM | 15m 39s            | marina.coutinho@cmaa.ind.br    |
| Fernando Aparecido Oliveira            | 5/30/25, 2:56:31 PM                           | 5/30/25, 3:14:34 PM | 18m 2s             | fernando.aparecido@cmaa.ind.br |
| Jaqueline Freitas Braz                 | 5/30/25, 2:56:38 PM                           | 5/30/25, 3:14:34 PM | 17m 55s            | jaqueline.freitas@cmaa.ind.br  |
| Luciano Leal Toledo                    | 5/30/25, 2:56:45 PM                           | 5/30/25, 3:14:36 PM | 17m 51s            | Luciano.Toledo@cmaa.ind.br     |
| Mariana Alves Da Silva                 | 5/30/25, 2:56:48 PM                           | 5/30/25, 3:14:30 PM | 17m 42s            | mariana.alves@cmaa.ind.br      |
| Lucas Pereira Da Silva                 | 5/30/25, 2:56:56 PM                           | 5/30/25, 3:14:32 PM | 17m 36s            | lucas.pereiras@cmaa.ind.br     |
| Waldyr Lechtenbohrer Nobre             | 5/30/25, 2:56:59 PM                           | 5/30/25, 3:14:28 PM | 17m 29s            | waldyr.nobre@cmaa.ind.br       |
| Bruno Ortiz Scanavini                  | 5/30/25, 2:57:02 PM                           | 5/30/25, 3:14:32 PM | 17m 29s            | bruno.scanavini@cmaa.ind.br    |
| Bruna Pessoti (Externo)                | 5/30/25, 2:57:11 PM                           | 5/30/25, 3:14:31 PM | 17m 19s            | bruna.pessoti@sigmagis.com.br  |
| Beatriz Santos Nogueira                | 5/30/25, 2:57:11 PM                           | 5/30/25, 3:14:31 PM | 17m 19s            | beatriz.nogueira@cmaa.ind.br   |
| Sergio Gomes Coelho                    | 5/30/25, 2:57:28 PM                           | 5/30/25, 3:14:30 PM | 17m 2s             | Sergio.Coelho@cmaa.ind.br      |
| João Souza   BENRI (Externo)           | 5/30/25, 2:57:33 PM                           | 5/30/25, 3:14:32 PM | 16m 58s            | joao.souza@benriratings.com    |
| Nayara Cavallari De Paula              | 5/30/25, 3:00:13 PM                           | 5/30/25, 3:14:29 PM | 14m 15s            | nayara.paula@cmaa.ind.br       |
| read.ai meeting notes (Não verificado) | 5/30/25, 3:00:14 PM                           | 5/30/25, 3:16:13 PM | 15m 58s            |                                |
| Lilia Graciele Marques De Paula        | 5/30/25, 3:00:15 PM                           | 5/30/25, 3:14:37 PM | 12m 51s            | lilia.paula@cmaa.ind.br        |
| Orlando Benetti Neto                   | 5/30/25, 3:00:19 PM                           | 5/30/25, 3:14:27 PM | 14m 7s             | Orlando.Neto@cmaa.ind.br       |
| John Harris Walker Junior              | 5/30/25, 3:01:45 PM                           | 5/30/25, 3:16:04 PM | 14m 19s            | john.junior@cmaa.ind.br        |
| Thiago Pereira Giacomo                 | 5/30/25, 3:01:58 PM                           | 5/30/25, 3:14:30 PM | 12m 32s            | thiago.giacomo@cmaa.ind.br     |
| Anderson Luciano De Oliveira           | 5/30/25, 3:04:36 PM                           | 5/30/25, 3:14:38 PM | 10m 2s             | anderson.oliveira@cmaa.ind.br  |
| Geraldo (Não verificado)               | 5/30/25, 3:04:43 PM                           | 5/30/25, 3:11:55 PM | 7m 11s             |                                |
| Layane Sabriela Silva                  | 5/30/25, 3:05:37 PM                           | 5/30/25, 3:14:29 PM | 8m 51s             | layane.silva@cmaa.ind.br       |
| Felipe Alves Dos Santos                | 5/30/25, 3:05:55 PM                           | 5/30/25, 3:14:22 PM | 8m 27s             | Felipe.Santos@cmaa.ind.br      |

## 13 PLANO DE AUDITORIA

### CRONOGRAMA DE AUDITORIA

08.057.019/0001-86 (VALE DO PONTAL ACUCAR E ETANOL S.A.)

| DATA       | HORÁRIO | AUDITOR(ES)      | LOCAL DA ATIVIDADE | REQUISITO      | ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS                                                                                                                                                                                        | CONTATO ORGANIZAÇÃO              |
|------------|---------|------------------|--------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| 13/05/2025 | 08:30   | Rafael Federicci | In - Loco          | Visita Técnica | Visita às instalações - Recebimento de MP, Balança, Laboratório PCTS, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, posto de combustível, Áreas de apoio - CMAA - Vale do Pontal | Responsáveis das áreas visitadas |

08.493.354/0001-27 (VALE DO TIJUCO ACUCAR E ALCOOL S.A.)

| DATA       | HORÁRIO | AUDITOR(ES)      | LOCAL DA ATIVIDADE | REQUISITO      | ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS                                                                                                                                                                                   | CONTATO ORGANIZAÇÃO              |
|------------|---------|------------------|--------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| 14/05/2025 | 08:00   | Rafael Federicci | In - Loco          | Visita Técnica | Visita às instalações - Recebimento de MP, Balança, Laboratório PCTS, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, posto de combustível, Áreas de apoio - CMMA - Canápolis | Responsáveis das áreas visitadas |

28.144.326/0001-01 (CANAPOLIS ACUCAR E ETANOL S.A.)

| DATA       | HORÁRIO | AUDITOR(ES)      | LOCAL DA ATIVIDADE | REQUISITO      | ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS                                                                                                                                                                                        | CONTATO ORGANIZAÇÃO              |
|------------|---------|------------------|--------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| 14/05/2025 | 13:00   | Rafael Federicci | In - Loco          | Visita Técnica | Visita às instalações - Recebimento de MP, Balança, Laboratório PCTS, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, posto de combustível, Áreas de apoio - CMAA - Vale do Tijuco | Responsáveis das áreas visitadas |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 70/71

| DATA       | HORÁRIO       | AUDITOR(ES) | LOCAL DA ATIVIDADE | REQUISITO                                 | ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | CONTATO ORGANIZAÇÃO                                                 |
|------------|---------------|-------------|--------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 26/05/2025 | 08:30 - 09:00 | João Souza  | Remoto             | Reunião de Abertura                       | Reunião de Abertura: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria Grupo CMAA.</li> <li>○ VALE DO PONTAL ACUCAR E ETANOL S.A.</li> <li>○ VALE DO TIJUCO ACUCAR E ALCOOL S.A.</li> <li>○ CANAPOLIS ACUCAR E ETANOL S.A.</li> </ul>                                                                                                                                                                             | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais". |
| 26/05/2025 | 09:00 - 12:00 | João Souza  | Remoto             | Fase industrial – Processamento de etanol | Processamento e rendimentos: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Quantidade de cana processada</li> <li>• Rendimento Etanol Anidro</li> <li>• Rendimento Etanol Hidratado</li> <li>• Rendimento Açúcar</li> <li>• Rendimento Energia Elétrica Comercializada</li> <li>• Rendimento de Bagaço Comercializado</li> <li>○ VALE DO PONTAL ACUCAR E ETANOL S.A.</li> <li>○ VALE DO TIJUCO ACUCAR E ALCOOL S.A.</li> <li>○ CANAPOLIS ACUCAR E ETANOL S.A.</li> </ul> | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais". |

| DATA       | HORÁRIO       | AUDITOR(ES) | LOCAL DA ATIVIDADE | REQUISITO                                 | ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | CONTATO ORGANIZAÇÃO                                                 |
|------------|---------------|-------------|--------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
|            |               |             |                    |                                           | (Amostragem de notas fiscais)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                     |
| 26/05/2025 | 12:00 – 16:30 | João Souza  | Remoto             | Fase industrial – Processamento de etanol | Combustível e eletricidade: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Bagaço Próprio e terceiro</li> <li>• Biomassa Caldeira</li> <li>• Combustível</li> <li>• Eletricidade</li> <li>○ VALE DO PONTAL ACUCAR E ETANOL S.A.</li> <li>○ VALE DO TIJUCO ACUCAR E ALCOOL S.A.</li> <li>○ CANAPOLIS ACUCAR E ETANOL S.A.</li> </ul> (Amostragem de notas fiscais). | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais". |
|            | 16:30 – 17:00 |             |                    | Fase de distribuição                      | Fase de distribuição <ul style="list-style-type: none"> <li>• Rodoviário;</li> <li>• Fluvial;</li> <li>• Ferroviário;</li> </ul> (Amostragem de notas fiscais).                                                                                                                                                                                              |                                                                     |

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 71/71

| DATA               | HORÁRIO       | AUDITOR(ES) | LOCAL DA ATIVIDADE | REQUISITO                          | ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | CONTATO ORGANIZAÇÃO                                                 |
|--------------------|---------------|-------------|--------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 27 a<br>29/05/2025 | 08:00 – 09:00 | João Souza  | Remoto             | Perfil de produção – Fase Agrícola | Perfil de Produção (Primário e Padrão): <ul style="list-style-type: none"> <li>Área total</li> <li>Produção total colhida para moagem</li> <li>Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível</li> <li>Teor de impurezas vegetais (base úmida)</li> <li>Umidade das impurezas vegetais</li> <li>Teor de impurezas minerais</li> <li>Palha recolhida (base seca)</li> <li>Área Queimada</li> </ul> <ul style="list-style-type: none"> <li>VALE DO PONTAL ACUCAR E ETANOL S.A. (27/05)</li> <li>VALE DO TIJUCO ACUCAR E ALCOOL S.A. (28/05)</li> <li>CANAPOLIS ACUCAR E ETANOL S.A. (29/05)</li> </ul> | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais". |
| 27 a<br>29/05/2025 | 09:00 – 14:00 | João Souza  | Remoto             | Perfil de produção – Fase Agrícola | Perfil de Produção (Primário) <ul style="list-style-type: none"> <li>Corretivos</li> <li>Fertilizantes Sintéticos</li> <li>Fertilizantes Orgânicos/Organominerais</li> <li>Combustíveis e eletricidade</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais". |

| DATA       | HORÁRIO       | AUDITOR(ES) | LOCAL DA ATIVIDADE | REQUISITO               | ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | CONTATO ORGANIZAÇÃO                                                 |
|------------|---------------|-------------|--------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
|            |               |             |                    |                         | <ul style="list-style-type: none"> <li>VALE DO PONTAL ACUCAR E ETANOL S.A. (27/05)</li> <li>VALE DO TIJUCO ACUCAR E ALCOOL S.A. (28/05)</li> <li>CANAPOLIS ACUCAR E ETANOL S.A. (29/05)</li> </ul>                                                                                                                                               |                                                                     |
| 30/05/2025 | 08:00 – 15:00 | João Souza  | Remoto             | Elegibilidade e I-SIMP  | Requisitos RenovaBio: <ul style="list-style-type: none"> <li>I-SIMP;</li> <li>Balanco de massa;</li> <li>Fração elegível;</li> <li>Fluxograma do processo.</li> </ul> <ul style="list-style-type: none"> <li>VALE DO PONTAL ACUCAR E ETANOL S.A.</li> <li>VALE DO TIJUCO ACUCAR E ALCOOL S.A.</li> <li>CANAPOLIS ACUCAR E ETANOL S.A.</li> </ul> | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais". |
|            | 15:00 - 15:30 | João Souza  | Remoto             | Reunião de Encerramento | Reunião de Encerramento: <ul style="list-style-type: none"> <li>Status da auditoria e próximos passos.</li> </ul> <ul style="list-style-type: none"> <li>VALE DO PONTAL ACUCAR E ETANOL S.A.</li> <li>VALE DO TIJUCO ACUCAR E ALCOOL S.A.</li> <li>CANAPOLIS ACUCAR E ETANOL S.A.</li> </ul>                                                     | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais". |