

**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 Limeira Do Oeste – MG CEP: 38.295-000

Versão	01
Data	16/06/2025
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 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

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

1.2 PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL

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

2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

Início do processo:	24/03/2025
Data da auditoria:	13, 26, 27, 28, 29 e 30/05/2025
Auditor líder:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Membro(s) da equipe de auditoria:	João Carlos de Souza Caio Lourencini Cavellani Sérgio Roberto Bastos de Carvalho
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) _PONTAL - rev.02
Período da RenovaCalc auditado:	2024, 2023 e 2022
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	Etanol Anidro: 58,22 gCO ₂ eq/MJ (certificação anterior: 55,92 gCO ₂ eq/MJ) Etanol Hidratado: 58,23 gCO ₂ eq/MJ (certificação anterior: 56,20 gCO ₂ 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:	• Planilha da RenovaCalc • Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível • Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação
Nº de manifestações:	

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:

Cadastro Ambiental Rural	Os imóveis rurais devem ter sua situação cadastral no CAR como ativo ou pendente.
Ausência de Supressão de Vegetação Nativa	Não poderá ter ocorrido supressão de vegetação nativa na área dedicada à produção de biomassa energética após data de vigência da Resolução nº 758/2018 da ANP, isto é, 27 de novembro de 2018. Adicionalmente, eventuais supressões de vegetação nativa ocorridas entre a data de promulgação da Lei nº 13.576/2017 e a de publicação da Resolução (27 de novembro de 2018) deverão ter observado as normas ambientais vigentes.

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) _PONTAL - rev.01"	-
30/05/2025	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) _PONTAL - rev.02"	• Item 3.1. • Item 3.2. • Item 3.3. • Item 3.4. • Item 3.5. • Item 3.6. • Item 4.2. • Item 8.12.

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?	Sim. 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: “Planilha Elegibilidade Agrupada – CMAA_UVP”; “ELEGIBILIDADE – CMAA_UVP_2022” “ELEGIBILIDADE – CMAA_UVP_2023” “ELEGIBILIDADE – CMAA_UVP_2024” “_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ USINA VALE DO PONTAL”; “_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023 _ USINA VALE DO PONTAL” “_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024 _ USINA VALE DO PONTAL”; Dados Primários		

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
		Vale do Pontal Açúcar e Etanol Ltda. CNPJ 08.057.019/0001-86 VALE DO PONTAL 2022 VALE DO PONTAL 2023 VALE DO PONTAL 2024 Dados Padrão Identificação com o código da propriedade e CPF de cada produtor		
2.2	Houve disponibilização da situação dos CARs de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é mesma quantidade CARs presente na planilha de produtores de biomassa? A verificação da temporalidade foi feita corretamente? Os anos de fornecimento de biomassa para cada CAR foi informado corretamente na RenovaCalc?	Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR (https://www.car.gov.br) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR. 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. Atestados de elegibilidade “_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CMAA_UVP_2022” “_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CMAA_UVP_2023” “_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CMAA_UVP_2024”		

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 disponibilização de imagens de satélite com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o laudo técnico de ausência de supressão vegetal assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparativas entre dezembro de 2017 e 2025, com a devida rastreabilidade (Sentinel – 2A). Sim. 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. Atestados de elegibilidade “_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CMAA_UVP_2022” “_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CMAA_UVP_2023” “_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CMAA_UVP_2024” Atestados assinados por Ronaldo Marani – Diretor de Projetos e Danilo Fiori – Gerente de Projetos da empresa Ambium.		
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?	Sim, com base no relatório específico em anexo.		
2.5	Houve disponibilidade das informações de produtividade dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	Sim. 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: “Planilha Elegibilidade Agrupada – CMAA_UVP”; “_FOR_001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ USINA VALE DO PONTAL”;		

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
		“_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023 _ USINA VALE DO PONTAL”; “_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024 _ USINA VALE DO PONTAL” As produtividades foram avaliadas para cada produtor conforme demonstradas pelos memoriais de cálculo de FOR 001.01 da Ambium 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.		
2.6	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?	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. 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: “_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ USINA VALE DO PONTAL”; “_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023 _ USINA VALE DO PONTAL”; “_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024 _ USINA VALE DO PONTAL” “Planilha Elegibilidade Agrupada – CMAA_UVP”; “ELEGIBILIDADE – CMAA_UVP_2022” “ELEGIBILIDADE – CMAA_UVP_2023” “ELEGIBILIDADE – CMAA_UVP_2024” “_FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada - CMAA_UVP”		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 13/71

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	Sim, conforme detalhado abaixo: Memorial(is) de cálculo(s): “_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ USINA VALE DO PONTAL”; “_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023 _ USINA VALE DO PONTAL”; “_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024 _ USINA VALE DO PONTAL” “Planilha Elegibilidade Agrupada – CMAA_UVP”; “ELEGIBILIDADE – CMAA_UVP_2022” “ELEGIBILIDADE – CMAA_UVP_2023” “ELEGIBILIDADE – CMAA_UVP_2024” “_FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada - CMAA_UVP” “_Planilha Elegibilidade Agrupada - CMAA_UVP” Atestados de elegibilidade “_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CMAA_UVP_2022” “_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CMAA_UVP_2023” “_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CMAA_UVP_2024” Cana processada: • 2022: 2.285.013,34 ton • 2023: 2.506.194,19 ton • 2024: 2.390.629,39 ton Cana elegível: • 2022: 1.965.558,46 ton • 2023: 2.197.427,55 ton		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível												
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão								
		2024: 2.184.262,98 ton <table><tr><th>Item</th><th>Quantidade (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>Volume Elegível (%)</td><td>88,38%</td></tr></table> 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”. Volume elegível indicado na célula G208 = 6.347.248,92 t com as informações idêntica a RenovaCalc. Volume elegível indicado na célula I208 = 6.347.248,99 T com as informações considerando todas as casas decimais de origem. Porém para cálculo da fração elegível ambos os volumes não alteram o resultado.	Item	Quantidade (2022+2023+2024)	Moagem de cana - (ton)	7.181.836,92	Cana elegível (ton)	6.347.248,99	Volume Elegível (%)	88,38%		
Item	Quantidade (2022+2023+2024)											
Moagem de cana - (ton)	7.181.836,92											
Cana elegível (ton)	6.347.248,99											
Volume Elegível (%)	88,38%											

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Foram disponibilizadas informações sobre o total de	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	Correção: 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?	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. Relatórios: Linha 08 Coluna E - Área Total Dados primários (2022) Linha 08 Coluna H - Área Total Dados padrão (2022) Linha 08 Coluna E - Área Total Dados primários (2023) Linha 08 Coluna H - Área Total Dados padrão (2023) Linha 08 Coluna E - Área Total Dados primários (2024) Linha 08 Coluna H - Área Total Dados padrão (2024) Total de Área (hectare) = 124.452,62	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?	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. Relatórios: 2022 Linha 09 Coluna E - Total cana colhida para produção dados primários Linha 09 Coluna E - Total cana colhida para produção dados primários (Alcoeste)	Correção: 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
		Linha 09 Coluna E - Total cana colhida para produção dados primários (Coruripe) Linha 09 Coluna H - Total cana colhida para produção dados padrão (Colombo) Linha 09 Coluna H - Total cana colhida para produção dados padrão (Coruripe) Linha 09 Coluna H - Total cana colhida para produção dados padrão 2023 Linha 09 Coluna E - Total cana colhida para produção dados primários (Santa Vitória) Linha 09 Coluna E - Total cana colhida para produção dados primários Linha 09 Coluna H - Total cana colhida para produção dados padrão (Aguapeí) Linha 09 Coluna H - Total cana colhida para produção dados padrão (Colombo) Linha 09 Coluna H - Total cana colhida para produção dados padrão (Santa Vitória) Linha 09 Coluna H - Total cana colhida para produção dados padrão 2024 Linha 09 Coluna E - Total cana colhida para produção dados primários Linha 09 Coluna E - Total cana colhida para produção dados primários (Aguapeí) Linha 09 Coluna E - Total cana colhida para produção dados primários (Santa Vitória) Linha 09 Coluna H - Total cana colhida para produção dados padrão (Coruripe) Linha 09 Coluna H - Total cana colhida para produção dados padrão (Santa Vitória) Linha 09 Coluna H - Total cana colhida para produção dados padrão		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Total de Cana produzida (toneladas): 7.506.934,00 Observação: Evidências de produção de cana são compostas pelo relatório de moagem de cana e notas fiscais de venda de cana.		
3.3	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor?	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. Relatórios: Linha 10 Coluna H - Total cana colhida para moagem dados padrão (2022) Linha 10 Coluna E - Total cana colhida para moagem dados primários (2022) Linha 10 Coluna H - Total cana colhida para moagem dados padrão (2023) Linha 10 Coluna E - Total cana colhida para moagem dados primários (2023) Linha 10 Coluna H - Total cana colhida para moagem dados padrão (2024) Linha 10 Coluna E - Total cana colhida para moagem dados primários (2024) Total de Cana produzida (toneladas): 6.882.015,28	Correção: 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.	Concluído

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 18/71

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.4	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de área queimada para cada produtor de biomassa?	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. Relatórios: Linha 33 Coluna E - Área Queimada (2022) Linha 33 Coluna E - Área Queimada (2023) Linha 33 Coluna E - Área Queimada (2024) Total de área de queima (hectare): 70.337,76	Correção: 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.	Concluído
3.5	Foram informados os valores de impurezas minerais para cada produtor de biomassa?	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. Relatórios: Linha 31 Coluna E - Teor de impurezas minerais dados primários (2022) Linha 31 Coluna M - Teor de impurezas minerais dados padrão (2022) Linha 31 Coluna E - Teor de impurezas minerais dados primários (2023) Linha 31 Coluna M - Teor de impurezas minerais dados padrão (2023) Linha 31 Coluna E - Teor de impurezas minerais dados primários (2024)	Correção: 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. 2023 = 9,7 para 9,66 Kg/t 2024 = 10,9 para 10,85 Kg/t	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
		Linha 31 Coluna M - Teor de impurezas minerais dados padrão (2024) Total de impureza mineral = 9,09 Kg/t cana		
3.6	Foram informados os valores de impurezas vegetais para cada produtor de biomassa?	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. Relatórios: Linha 29 Coluna E - Teor de impurezas vegetais dados primários (2022) Linha 29 Coluna M - Teor de impurezas vegetais dados padrão (2022) Linha 29 Coluna E - Teor de impurezas vegetais dados primários (2023) Linha 29 Coluna M - Teor de impurezas vegetais dados padrão (2023) Linha 29 Coluna E - Teor de impurezas vegetais dados primários (2024) Linha 29 Coluna M - Teor de impurezas vegetais dados padrão (2024) Total de impureza vegetal = 55,52 Kg/t cana	Correção: 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. 2022 = 69,5 para 69,45 Kg/t 2023 = 56,2 para 56,18 Kg/t 2024 = 53,5 para 53,53 Kg/t	Concluído
3.7	Foi informada a quantidade de palha recolhida ?	N/A, A empresa não recolhe palha.		
3.8	Foi informado o sistema de plantio 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?	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. Produtos cadastrados para consumo: 2022 e 2023 2363 - CORRETIVO DE SOLO CALCARIO DOLOMITICO 86596 - FERTILIZANTE MINERAL FARELADO 1000KG CALTEC OXIFLUX 10388 CORRETIVO SOLO GRANULADO 36% CA; 9%MG GRANEL HARSCO AGROSILI 2024 4000182 - CORRET SOLO PO CALCIO 36PCT MG 9PCT KG 4000264 - CORRET SOLO SOL CALCARIO DOLOMITICO KG 4000374 - CORRET SOLO FARELADO CAMGO2 SIO2 KG	Esclarecimento: 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. Ver documento: 4000182 - Relatório Agrosilício Plus.pdf	

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Relatórios: Consumo de Fertilizantes 2022 Consumo de Fertilizantes 2023 at2 Consumo de Fertilizantes 2024 Total em dados primários considerando padrão = 13,11 Kg/t cana 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.		
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de gesso utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total 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. Produtos cadastrados para consumo: 2022 e 2023 8217 - CORRETIVO SOLO SOLIDO GESSO AGRICOLA GRANEL 2024 4000029 - CORRET SOLO SOL GESSO AGRICOLA KG Relatórios: Consumo de Fertilizantes 2022		

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
		Consumo de Fertilizantes 2023 at2 Consumo de Fertilizantes 2024 Total em dados primários considerando padrão = 4,88 Kg/t cana 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.		

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 composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos fertilizantes sintéticos utilizados para cada produtor de biomassa?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs, dos Rótulos e das Bulas dos fertilizantes sintéticos utilizados. Memoriais utilizados: - FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2022_Vale do Pontal - FOR 002.02 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2023_Vale do Pontal" - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL. Pasta arquivo com as FISPQs dos produtos		
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de ureia 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?	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. Produtos cadastrados na compra: 2022 e 2023 11460 - FERTILIZANTE GRANULADO 45-00-00 GRANEL 96774 - FERTILIZANTE FOLIAR LÍQUIDO 1000L ICL PROFOL N32 2024 4000217 - FERT GRAN 45-00-00 450000 MOSAIC Total em dados primários considerando padrão = 1,36 Kg N/t cana		
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, 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. Produtos cadastrados para consumo: 2022 e 2023 3319 - FERTILIZANTE GRANULADO 11-52-00 GRANEL 5544 - FERTILIZANTE GRANULADO 18-04-24 18-06-23 GRANEL 2024		

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 4000173 - FERT GRAN MINERAL SOL 12-52-00 KG Total em dados primários considerando padrão = 0,03 Kg N/t cana Total em dados primários considerando padrão = 0,15 Kg P2O5/t cana		
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de DAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A A empresa não utiliza DAP		
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrito de amônio 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. Produtos cadastrados para consumo: 2022 5544 - FERTILIZANTE GRANULADO 18-04-24 18-06-23 GRANEL 29973 - FERTILIZANTE GRANULADO 32-00-00 GRANEL 34876 - FERTILIZANTE GRANULADO 10-00-40 0,8%B GRANEL 54360 - FERTILIZANTE GRANULADO 15-00-36 0,6%B GRANEL 82923 - FERTILIZANTE GRANULADO 34-00-00 GRANEL		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		53945 FERTILIZANTE FOLIAR LÍQUIDO GRANEL OMEX BIO 20 2023 5544 - FERTILIZANTE GRANULADO 18-04-24 18-06-23 GRANEL 29973 - FERTILIZANTE GRANULADO 32-00-00 GRANEL 34876 - FERTILIZANTE GRANULADO 10-00-40 0,8%B GRANEL 54360 - FERTILIZANTE GRANULADO 15-00-36 0,6%B GRANEL 53945 FERTILIZANTE FOLIAR LÍQUIDO GRANEL OMEX BIO 20 2024 5544 - FERTILIZANTE GRANULADO 18-04-24 18-06-23 GRANEL 29973 - FERTILIZANTE GRANULADO 32-00-00 GRANEL 54360 - FERTILIZANTE GRANULADO 15-00-36 0,6%B GRANEL 53945 FERTILIZANTE FOLIAR LÍQUIDO GRANEL OMEX BIO 20 Total em dados primários considerando padrão = 0,06 Kg N/t cana		
5.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, 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. Produtos cadastrados para consumo: 2022 71935 - FERTILIZANTE FOLIAR UAN LIQUIDO 32%N GRANEL		

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 amônia anidra por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou Amônia Anidra.		
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de sulfato de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em 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. Produtos cadastrados para consumo: 2022 5544 - FERTILIZANTE GRANULADO 18-04-24 18-06-23 GRANEL 2023 5544 - FERTILIZANTE GRANULADO 18-04-24 18-06-23 GRANEL 2024 5544 - FERTILIZANTE GRANULADO 18-04-24 18-06-23 GRANEL		

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 nitrato de amônio e cálcio (CAN) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou Nitrato de Amônio e Cálcio.		
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato simples (SSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, 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. Dados Primários: N/A Total em dados primários considerando padrão = 0,60 Kg P2O5/t cana		
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato triplo (TSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das	N/A A empresa não utilizou TSP.		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 28/71

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 ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cloreto de potássio (KCl)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	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. Produtos cadastrados para consumo: 2022 5544 - FERTILIZANTE GRANULADO 18-04-24 18-06-23 GRANEL 10387 - FERTILIZANTE GRANULADO 00-00-60 GRANEL 34876 - FERTILIZANTE GRANULADO 10-00-40 0,8%B GRANEL 54360 - FERTILIZANTE GRANULADO 15-00-36 0,6%B GRANEL 2023 5544 - FERTILIZANTE GRANULADO 18-04-24 18-06-23 GRANEL 10387 - FERTILIZANTE GRANULADO 00-00-60 GRANEL 34876 - FERTILIZANTE GRANULADO 10-00-40 0,8%B GRANEL 54360 - FERTILIZANTE GRANULADO 15-00-36 0,6%B GRANEL 2024 5544 - FERTILIZANTE GRANULADO 18-04-24 18-06-23 GRANEL 10387 - FERTILIZANTE GRANULADO 00-00-60 GRANEL 34876 - FERTILIZANTE GRANULADO 10-00-40 0,8%B GRANEL		

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 Total em dados primários considerando padrão = 1,37 Kg K2O/t cana		
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros fertilizantes sintéticos por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P ₂ O ₅ e em kg de K ₂ O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	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. Produtos cadastrados para consumo: 2022 11270 - FERTILIZANTE FOLIAR LIQUIDO GRANEL UBYFOL POTAMOL ML 1410 39992 - FERTILIZANTE GRANULADO 4%P205; 12%CA GRANEL AGRONELLI AGROFF 68439 - ML CANA UBYFOLS 11%,B 14%,CU 2%,MN10%,MO 2%,ZN 10% 87296 - FERTILIZANTE FOLIAR LIQUIDO 1L GTS QUIMICA HAVA SOLE DRY 88311 - ALLEANZA D ORGANOMINERAL 89518 - FERTILIZANTE FOLIAR MINERAL MISTO LIQUIDO 1000L EUROFORTE BV 91676 - FERTILIZANTE MINERAL MISTO SOLIDO GRANEL ARKO FERTILIZANTE F 55503 - ADJUVANTE ADUBEM POWER 71953 - MATURADOR LIQUIDO 20L WISER SUGAR PLUS 73027 - ADJUVANTE AJIPOWER		

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

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

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 32/71

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 vinhaça por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS. Relatórios: “Memorial de Cálculo Aplicação Vinhaça 2022.xlsx” “Memorial de Cálculo Aplicação Vinhaça 2023.xlsx” “Memorial de Cálculo Aplicação Vinhaça 2024.xlsx” Memorial(is) de cálculo(s): _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VALE DO PONTAL _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - USINA VALE DO PONTAL _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL Total em dados primários considerando padrão = 954,99 L/t cana		
6.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio na vinhaça 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 torta de filtro por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Dados Primários = N/A Total em dados primários considerando padrão = 25,66 Kg/t cana		
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio na torta de filtro 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 cinzas e fuligem 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. Relatórios: • “Boletim Industrial UVP 2022 1.pdf” + “Boletim Industrial UVP 2022 2.pdf” • “Boletim Industrial UVP 2023 1.pdf” + “Boletim Industrial UVP 2023 2.pdf” • “Boletim Industrial UVP 2024 1.pdf” + “Boletim Industrial UVP 2024 2.pdf” Memorial(is) de cálculo(s):		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VALE DO PONTAL _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - USINA VALE DO PONTAL _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL Total em dados primários considerando padrão = 32,74 Kg/t cana		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens 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 outros fertilizantes orgânicos/organominerais por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS. Relatórios: “Consumo Fertilizantes 2022.xlsx” “Consumo Fertilizantes 2023.xlsx” “Consumo Fertilizantes 2024.xlsx” Fertilizantes: FERTILIZANTE ORGANOMINERAL LÍQUIDO 20L PROTEMAX FOLIAR; FERTILIZANTE ORGANOMINERAL LÍQUIDO 1000L AJINOMOTO AMINO PLU; FERTILIZANTE ORGANOMINERAL LÍQUIDO 20L ATR+;		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VALE DO PONTAL _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - USINA VALE DO PONTAL _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL Total em dados primários considerando padrão = 0,00 Kg/t cana		
6.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs e dos Rótulos dos fertilizantes orgânicos utilizados. Evidências: "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 COMPLEX FICHA FISPQ.pdf" Memorial(is) de cálculo(s): _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VALE DO PONTAL _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - USINA VALE DO PONTAL		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 36/71

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL Total de g N/Kg = 78,54		

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?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: 2022 = B10. 2023 = B10 e B12. 2024 = B12 e B14.		
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?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS e SISMA. Relatórios: “Renova Bio - 01.01.22 à 31.12.22 - Abastecimentos por Frota.xlsx” + “Combustível - Itamarati_2022.xlsx” “Renova Bio - 01.01.23 à 31.12.23 - Abastecimentos por Frota_V2_Diesel.xlsx” + “UVP_DIESEL_Transporte_Colaboradores.xlsx” “Base RenovaBio Ano 2024_Diesel e Coluna C Linha 28 29 30 Cálculo CCT Dados Padrão 2024”.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VALE DO PONTAL _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - USINA VALE DO PONTAL _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL Total de B10 = 0,57 L/t cana Total de B11 = 3,60 L/t cana Total de BX = 1,13 L/t cana Teor de biodiesel na mistura = 13,04%		
7.5	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição dos diferentes tipos de diesel declarados?	Sim, foi feito amostragem de acordo com os arquivos: 01_2022.pdf 02_2022.pdf 03_2022.pdf 04_2022.pdf 05_2022.pdf 06_2022.pdf 07_2022.pdf 08_2022.pdf 09_2022.pdf 10_2022.pdf 11_2022.pdf 12_2022.pdf 01_2023.pdf 02_2023.pdf 03_2023.pdf 04_2023.pdf 05_2023.pdf 06_2023.pdf 07_2023.pdf 08_2023.pdf 09_2023.pdf 10_2023.pdf 11_2023.pdf 12_2023.pdf 166327.pdf 169410.pdf 330697.pdf 341617.pdf 155062.pdf		
7.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Gasolina C por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio das notas fiscais. Relatórios: Consumo Gasolina: “Relação de Notas Fiscais_2022.xlsx” “Relação de Notas Fiscais_2023.xlsx”		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Fiscais_2024.xlsx" Memorial(is) de cálculo(s): • _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VALE DO PONTAL • _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - USINA VALE DO PONTAL • _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL Total de gasolina consumida = 0,00 L/t cana		
7.7	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição <u>Gasolina C</u> ?	Sim, foi feito amostragem de acordo com os arquivos: 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		
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?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS e SISMA. Relatórios: • "Renova Bio - 01.01.22 à 31.12.22 - Abastecimentos por Frota.xlsx" • "Renova Bio - 01.01.23 à 31.12.23 - Abastecimentos por Frota_V2_Etanol.xlsx"		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Base Renovabio Ano 2024_Etanol” Memorial(is) de cálculo(s): _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VALE DO PONTAL _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023 - USINA VALE DO PONTAL _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2024 - USINA VALE DO PONTAL Total de gasolina consumida = 0,17 L/t cana		
7.9	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	Relatório de transferência para o posto		
7.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A		
7.11	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano</u> ?	N/A		
7.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano Próprio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal	N/A		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 40/71

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 consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		
7.14	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - PCH na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		
7.15	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Biomassa na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa.		
7.16	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Eólica na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica.		
7.17	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Solar 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 quantidade total de cana processada , em toneladas?	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. Relatório do sistema: _ Posição Geral Entrega de Matéria Prima _ Boletim Renovabio Realizado abril-dezembro _ Boletim Renovabio Realizado janeiro-março Quantidade em toneladas de cana processada Total = 7.181.836,92 t cana Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria. _ VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx		
8.2	Foi informada a quantidade total de palha processada , 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?	Produtos: - Etanol Hidratado; - Etanol Anidro; - Açúcar; - Energia Elétrica;		

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; Subprodutos: - Bagaço; - Torta de Filtro; - Cinzas; - Vinhaça; Matéria Prima: - Cana de açúcar.		
8.4	Foi informado o rendimento de etanol anidro 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. Relatório do sistema: _UVP_Boletim renovabio_Ano 2022 _UVP_Boletim_RenovaBio UVP 2023 - JAN a DEZ _Boletim Renovabio Realizado abril-dezembro _Boletim Renovabio Realizado janeiro-março Rendimento em Litros/ t cana = 0,63 Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria. _VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx		
8.5	Foram apresentadas as notas fiscais de venda de etanol anidro ?	Conforme documentos amostrados no conjunto de evidências. DANFE_08057019000186_041_53830 DANFE_08057019000186_041_54661 DANFE_08057019000186_041_55383 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 DANFE_08057019000186_041_52594 DANFE_08057019000186_041_52763 DANFE_08057019000186_041_53153		
8.6	Foi informado o rendimento de etanol hidratado produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	Sim, a unidade informou as quantidades e foi verificado através do sistema PIMS a emissão dos relatórios "Boletim RenovaBio. Relatório do sistema: _UVP_Boletim renovabio_Ano 2022 _UVP_Boletim_RenovaBio UVP 2023 - JAN a DEZ _Boletim Renovabio Realizado abril-dezembro _Boletim Renovabio Realizado janeiro-março Rendimento em Litros/ t cana = 40,46 Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria. _VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx		
8.7	Foram apresentadas as notas fiscais de venda de etanol hidratado ?	Conforme documentos amostrados no conjunto de evidências. 2022 DANFE_08057019000186_041_53813 DANFE_08057019000186_041_54651 DANFE_08057019000186_041_55318 DANFE_08057019000186_041_56026 DANFE_08057019000186_041_57107 DANFE_08057019000186_041_57386 DANFE_08057019000186_041_57943 DANFE_08057019000186_041_60147		

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 DANFE_08057019000186_041_52748 (2) DANFE_08057019000186_041_53104 (2) 2023 NF_73159 NF_74371 NF_60784 NF_60792 NF_61148 NF_61702 NF_62159 NF_62640 NF_64300 NF_66266 NF_68186 NF_69828 NF_71821 NF_71843 2024 NF 74948 NF 75366 NF 75752 NF 76112 NF 76564 NF 77335 NF 78217 NF 79113 NF 80023 NF 000011		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 45/71

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

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		UVP_69903 UVP_71971 UVP_73410 UVP_61126 UVP_61317 UVP_61715 UVP_62220 UVP_62818 UVP_64362 UVP_66363 2024 NF 75320 NF 75588 NF 75995 NF 76362 NF 77434 NF 78533 NF 79922 NF 80397 NF 000001 NF 000012 NF 000034		
8.10	Foi informado o rendimento de energia elétrica vendida , 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 www.ccee.org.br a emissão dos relatórios anuais de energia elétrica exportada, onde esta informação representa o valor real considerando a perda de transmissão. Relatório CCEE: 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
		_Relatório - Vendas de energia _RELATORIO ENERGIA FINAL RENOVABIO UVP Rendimento em kWh / t cana = 43,38 Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria. _VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx		
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica?</u>	Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda, conforme documentos abaixo. 2022 DANFE_08057019000186_041_56073 DANFE_08057019000186_041_56839 DANFE_08057019000186_041_57426 DANFE_08057019000186_041_57948 DANFE_08057019000186_041_60153 DANFE_08057019000186_041_53097 DANFE_08057019000186_041_53913 DANFE_08057019000186_041_54699 DANFE_08057019000186_041_55393 2023 08 - AGO 09 - SET 10 - OUT 11 - NOV 12 - DEZ 01 - JAN 02 - FEV 03 - MAR		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		04 - ABR 05 - MAI 06 - JUN 07 - JUL 2024 NF 75556 NF 76000 NF 76193 NF 76841 NF 77629 NF 78649 NF 79549 NF 80408 NF 000134 NF 000700 NF 000960		
8.12	Foi informado o rendimento de bagaço comercializado , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?	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. Relatório do sistema: _Evidências Biomassa e Lenha_Format_Edevan _UVP - Relatorio Saída Bagaço _Relatorio de Bagaço comercializado UVP 2024 Rendimento em Kg/ t cana = 0,58 Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria. _VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx	Correção: 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.	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
		Amostra de Notas Fiscais: 2022 DANFE_08057019000186_041_53165 DANFE_08057019000186_041_53116 2023 _69844_DOAÇÃO_BAGAÇO_PONTAL _71984_DOAÇÃO_BAGAÇO_PONTAL _64478_DOAÇÃO_BAGAÇO_PONTAL _68728_DOAÇÃO_BAGAÇO_PONTAL 2024 NF 000532 NF 000001 NF 000052		
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado</u> ?	Sim, a unidade informou as quantidades e foi verificado através do sistema PIMS a emissão dos relatórios “Boletim RenovaBio. Relatório do sistema: _UVP_Boletim renovabio_Ano 2022 _UVP_Boletim_RenovaBio UVP 2023 - JAN a DEZ _Boletim Renovabio Realizado abril-dezembro _Boletim Renovabio Realizado janeiro-março Média = 51,39 % Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria. _VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx		

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

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por	Sim, a unidade informou as quantidades e foi verificado através do sistema PIMS a emissão dos relatórios “Boletim RenovaBio. Relatório do sistema:		

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 _UVP_Boletim_RenovaBio UVP 2023 - JAN a DEZ _Boletim Renovabio Realizado abril-dezembro _Boletim Renovabio Realizado janeiro-março Bagaço Próprio consumido = 256,24 Kg/ t cana Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria. _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. Relatório do sistema: _UVP_Boletim renovabio_Ano 2022 _UVP_Boletim_RenovaBio UVP 2023 - JAN a DEZ _Boletim Renovabio Realizado abril-dezembro _Boletim Renovabio Realizado janeiro-março Média = 51,43 % Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria. _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 umidade da palha própria ?	N/A		
9.5	Foram apresentadas informações sobre o uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica ? 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 umidade de bagaços de terceiros ?	N/A		
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de distância média percorrida dos bagaços de terceiros ?	N/A		
9.8	Foram apresentadas informações sobre o uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica ? 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 umidade da palha de terceiros ?	N/A		
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de distância média percorrida das palhas de terceiros ?	N/A		
9.11	Foram apresentadas informações sobre o uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica ? O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração	N/A		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 53/71

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?	Sim, a unidade informou as quantidades e foi verificado através do sistema PIMS a emissão dos relatórios "Boletim RenovaBio. Relatório do sistema: Lenha consumida = 0,01 Kg/ t cana Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria. _VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx		
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. Umidade = 45,00%		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das lenhas</u> ?	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros. Distância = 410,36 Km Evidências:		

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
		_Distância_Fornecedor_Lenha _UVP - Relatorio Compra Biomassa 23 Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria. _VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx 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.		
9.17	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	N/A		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos resíduos florestais</u> ?	N/A		
9.20	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: • 2022 = B10. • 2023 = B10 e B12. • 2024 = B12 e B14.		

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 quantias utilizadas de diesel ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS. B10 = 0,08 BX = 0,14 Teor de biodiesel = 12,92% Relatórios: • “00.Consumo combustível (IND+ADM) – UVP.xlsx” “UVP - Consumo Diesel_Industria_Terceiros_Itamarati.xlsx” • “REV - Ano 2023 - Diesel - Vale do Pontal – Indústria.pdf” + “RET - UVP_DIESEL_Transporte_Colaboradores.xlsx” • _CONSUMO DIESEL 2024 IND, ADM. Memorial(is) de cálculo(s): • Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria. • _VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx		
9.22	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de etanol hidratado próprio ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS. Relatórios: _00.Consumo combustível (IND+ADM) - UVP _UVP - Controle de Abastecimentos Frota Atualizado _Consumo Etanol UVP 2024		

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 Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria. _VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx		
9.23	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de etanol anidro próprio ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A		
9.24	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de biogás próprio ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás próprio em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
9.26	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de biogás de terceiros ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		
9.27	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás de terceiros em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		

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 consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio das notas fiscais da concessionária: "CEMIG" Fatura da CEMIG: _22 - Eletricidade da rede - mix médio - Fatura de energia anual - 2022 _(UVP) FATURA CEMIG - INSTALAÇÃO 3014691399 _FaturaCEMIG_23012025 - 399 Consumo em kWh / t cana = 0,72 Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria. _VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx		
9.29	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - PCH 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 consumo de Eletricidade - Biomassa 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 consumo de Eletricidade - Eólica 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 consumo de Eletricidade - Solar na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	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 modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Sim, verificado por meio das notas fiscais de venda do biocombustível. 2022 Volume è rodoviário = 97,68% Volume è dutoviário = 2,32% Evidências: _UVP - Relatorio_Anidro_Rodoviario. rev02 _UVP - Relatorio_Anidro_Dutoviario. rev02 Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria. _VALE DO PONTAL FOR 007.03 IND 2022 2023 2024.xlsx		
10.2	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado ? Os cálculos	Sim, verificado por meio das notas fiscais de venda do biocombustível. Rodoviário = 70,19%		

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% Evidências: _UVP - Relatorio_Hidratado_Rodoviario. rev03 _UVP - Relatorio_Hidratado_Dutoviario. rev03 _UVP - Relatorio_Etanol (2023) _UVP - Relatorio_Etanol (2024) Verificado através da planilha com racional de cálculo, desenvolvida pela AMBIUM Consultoria. _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: 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. 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.

O diagrama ilustra o processo de produção de vinho de uva verde, dividido em várias etapas principais:

- Preparação da Matéria-Prima:** A semente é utilizada para a produção de massa A e massa B. A massa A passa por centrifugação e é combinada com açúcar e mel para ser armazenada. A massa B também passa por centrifugação e é combinada com mel para ser armazenada.
- Processamento do Mel:** O mel é armazenado e posteriormente carregado para ser usado na produção da massa A.
- Evaporação e Mistura:** O caldo pré-evaporado é adicionado à massa A. O processo continua com a evaporação da massa A, seguida pela adição de açúcar e mel, resultando em uma mistura que é armazenada em tanques.
- Filtragem e Fermentação:** A mistura é filtrada e enviada para tanques de fermentação. O processo envolve a adição de água tratada e a utilização de tanques de fermentação e tanques de destilação.
- Destilação e Armazenamento:** O vinho é destilado em um aparelho de destilação (750m³/s) e armazenado em tanques de destilação. O processo também envolve a utilização de tanques de armazenamento e tanques de destilação.
- Finalização:** O vinho é armazenado em tanques de armazenamento e posteriormente enviado para o produto final.

O diagrama utiliza cores para identificar diferentes fluxos e componentes, como o vinho (verde), o mel (laranja), o açúcar (amarelo) e o óleo (roxo). As setas indicam a direção do fluxo de materiais e energia ao longo do processo.

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
TOTAL RECUPERADO	296.690,096	88,33
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
TOTAL PERDAS	39.205,26	11,67

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
TOTAL RECUPERADO	319.578,408	87,10
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
TOTAL PERDAS	47.331,05	12,90

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 65/71

	BALANÇO DE MASSA ART	FOR 008.03 revisão 03 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
TOTAL RECUPERADO	307.082,750	88,71
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
TOTAL PERDAS	39.080,29	11,29

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:

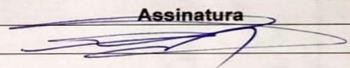
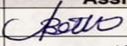
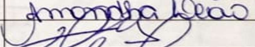
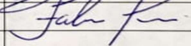
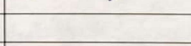
- $Q_{\text{elegível}} = 6.347.248,92$ toneladas
- $Q_{\text{total}} = 7.181.836,92$ toneladas
- $\text{Fração de volume elegível} = 88,38\%$

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

12 LISTA DE PARTICIPANTES

Lista de Presença		RQ 0614 - Rev.01 - 19/08/20	
☒ Visita In Loco	Data: 13/05/2025	Horário: Das 08:00 às 17:00hs	
Empresa: Vale do Rio do Acúcar e Etna	Protocolo: Renovabio	Tipo de auditoria: ☒ Certificação	
Equipe de auditoria			
Função	Nome legível	Assinatura	
Auditor Líder	Rafael Federicci Melo		
Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Anderson Bulhões Coutinho	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 Lechtenbohmer 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: • Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria Grupo CMAA. ○ VALE DO PONTAL ACUCAR E ETANOL S.A. ○ VALE DO TIJUCO ACUCAR E ALCOOL S.A. ○ CANAPOLIS ACUCAR E ETANOL S.A.	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: • Quantidade de cana processada • Rendimento Etanol Anidro • Rendimento Etanol Hidratado • Rendimento Açúcar • Rendimento Energia Elétrica Comercializada • Rendimento de Bagaço Comercializado ○ VALE DO PONTAL ACUCAR E ETANOL S.A. ○ VALE DO TIJUCO ACUCAR E ALCOOL S.A. ○ CANAPOLIS ACUCAR E ETANOL S.A.	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: • Bagaço Próprio e terceiro • Biomassa Caldeira • Combustível • Eletricidade ○ VALE DO PONTAL ACUCAR E ETANOL S.A. ○ VALE DO TIJUCO ACUCAR E ALCOOL S.A. ○ CANAPOLIS ACUCAR E ETANOL S.A. (Amostragem de notas fiscais).	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	16:30 – 17:00			Fase de distribuição	Fase de distribuição • Rodoviário; • Fluvial; • Ferroviário; (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 29/05/2025	08:00 – 09:00	João Souza	Remoto	Perfil de produção – Fase Agrícola	Perfil de Produção (Primário e Padrão): - Área total - Produção total colhida para moagem - Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível - Teor de impurezas vegetais (base úmida) - Umidade das impurezas vegetais - Teor de impurezas minerais - Palha recolhida (base seca) - Área Queimada - VALE DO PONTAL ACUCAR E ETANOL S.A. (27/05) - VALE DO TIJUCO ACUCAR E ALCOOL S.A. (28/05) - CANAPOLIS ACUCAR E ETANOL S.A. (29/05)	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
27 a 29/05/2025	09:00 – 14:00	João Souza	Remoto	Perfil de produção – Fase Agrícola	Perfil de Produção (Primário) - Corretivos - Fertilizantes Sintéticos - Fertilizantes Orgânicos/Organominerais - Combustíveis e eletricidade	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
					- VALE DO PONTAL ACUCAR E ETANOL S.A. (27/05) - VALE DO TIJUCO ACUCAR E ALCOOL S.A. (28/05) - CANAPOLIS ACUCAR E ETANOL S.A. (29/05)	
30/05/2025	08:00 – 15:00	João Souza	Remoto	Elegibilidade e I-SIMP	Requisitos RenovaBio: - I-SIMP; - Balanco de massa; - Fração elegível; - Fluxograma do processo. - VALE DO PONTAL ACUCAR E ETANOL S.A. - VALE DO TIJUCO ACUCAR E ALCOOL S.A. - CANAPOLIS ACUCAR E ETANOL S.A.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
	15:00 - 15:30	João Souza	Remoto	Reunião de Encerramento	Reunião de Encerramento: - Status da auditoria e próximos passos. - VALE DO PONTAL ACUCAR E ETANOL S.A. - VALE DO TIJUCO ACUCAR E ALCOOL S.A. - CANAPOLIS ACUCAR E ETANOL S.A.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".