



RENOVABIO

BENRI CERTIFICATION SERVICES

**RELATÓRIO FINAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS:
USINA SÃO FRANCISCO S/A**

Versão: 02

Data: 29/12/2025

Elaborado por: Jonatas Gabriel de Souza

Aprovado por: Isabella Zanatta Garcia

PIRACICABA

2025

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DA CERTIFICAÇÃO ANTERIOR.....	3
3	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO ATUAL	4
4	RESPONSABILIDADES	5
4.1	BENRI.....	5
4.2	CLIENTE.....	5
5	EQUIPE TÉCNICA.....	5
6	CONFLITO DE INTERESSES.....	7
7	PROCESSO DE AUDITORIA	7
7.1	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE	8
7.2	PLANO DE AMOSTRAGEM	8
7.3	ENTREVISTAS REALIZADAS	9
7.4	CHECKLIST DE AUDITORIA	10
8	NÃO CONFORMIDADES.....	98
9	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO	104
10	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA E1GC.....	106
11	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL.....	107
12	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA.....	107
13	LISTA DE PARTICIPANTES	108
14	PLANO DE AUDITORIA.....	112

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 – 13.414-157
Contato:	contact@benriratings.com
Telefone:	(19) 3423-9515

1.2 Produtor/Importador de Biocombustível

Razão Social:	USINA SÃO FRANCISCO S/A
CNPJ:	71.324.792/0004-40
Endereço:	LOC FAZENDA VER FRANCISCO, SN – ZONA RURAL – BARRINHA/SP – 14.860-000
Contato:	Fernando Cesar Alonso Oliveira
Telefone:	(16) 3946-7090
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Hidratado

2 Informações Gerais da Certificação Anterior

Número - Processo SEI	48610.223728/2022-70
Validade do Certificado	15/01/2026
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	<ul style="list-style-type: none">Etanol Hidratado: 65,00 gCO₂eq/MJ

Fração do volume de biocombustível elegível:	92,34%
---	--------

3 Informações Gerais do Projeto Atual

Início do processo:	10/04/2025
Data da auditoria:	22/09/2025 – 26/09/2025 e 07/11/2025
Auditor líder:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Membro(s) da equipe de auditoria:	Jonatas Gabriel de Souza Caio Lourencini Cavellani
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:	<i>“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - UFRA 2024 - rev.05”</i>
Período da RenovaCalc auditado:	2022, 2023 e 2024
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	<ul style="list-style-type: none"> Etanol Hidratado: 67,23 gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	98,10%
Período de Consulta Pública:	26/11/2025 até 26/12/2025
Documentos disponibilizados:	<ul style="list-style-type: none"> Planilha da RenovaCalc Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação
Nº de manifestações:	0

4 Responsabilidades

4.1 BENRI

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

4.2 Cliente

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

5 Equipe técnica

Em atendimento aos arts. 38 e 39 da Resolução ANP nº 984/2025, a equipe de auditoria é multidisciplinar, composta por mais de um profissional e sob responsabilidade do Auditor Líder. A composição da equipe garante:

- qualificação do líder de equipe conforme incisos I a V do art. 38;
- experiência em certificação de áreas agrícolas, prática na indústria de biocombustíveis e uso da RenovaCalc (art. 39, incisos II, III e IV);
- competência para auditoria de dados, avaliação de riscos e análise de sistemas de informação utilizados no preenchimento da RenovaCalc (art. 39, inciso V).

Rafael Federicci Pereira de Melo (Auditor Líder)

Graduado em Engenharia Ambiental, é Auditor Líder em sistemas de gestão com base nas normas ISO 9001, ISO 14001 e ISO 45001, com mais de 15 anos de experiência em sustentabilidade, auditorias de certificação ambiental, auditorias de saúde e segurança do trabalho e certificações de responsabilidade social. Atua também em consultoria em qualidade, meio ambiente, saúde e segurança ocupacional e responsabilidade social, com forte interface com processos industriais.

Sua experiência inclui gerenciamento de resíduos industriais, tratamento de efluentes, gestão de resíduos, licenciamento ambiental, treinamento e conscientização ambiental, além de acompanhamento de requisitos legais e de desempenho em diferentes setores produtivos. Desde 2019 atua como auditor líder no Programa RenovaBio, tendo realizado inúmeras auditorias de certificação em diferentes rotas de produção de biocombustíveis, o que lhe confere experiência prática consolidada na avaliação de unidades produtoras e de seus controles operacionais e ambientais.

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

Jonatas Gabriel de Souza (Auditor)

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

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

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

Caio Lourencini Cavellani (Especialista Técnico)

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

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

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

Isabella Zanatta Garcia (Revisor Crítico)

Engenheira Ambiental e Sanitária, pós-graduada em Gestão Ambiental, com experiência em meio ambiente e sustentabilidade, incluindo gerenciamento de resíduos e efluentes em usinas de cana-de-açúcar, licenciamento ambiental, educação ambiental e auditorias de sistemas de gestão. Audi-

tora líder na ISO 14001, com treinamentos em interpretação e análise de requisitos das normas ISO 14065 e ISO 9001.

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

6 Conflito de Interesses

Respeitando as normativas estabelecidas pela Resolução nº 984 de 16 de junho de 2025 da ANP, o BENRI atesta que, assim como ele, nenhum dos envolvidos no processo de validação, aqui disposto, prestou consultoria relacionada à implementação do processo de Certificação de Biocombustível, nem fez parte do quadro de trabalhadores ou societário, nem atuou como conselheiro da empresa objeto de certificação no período de dois anos anteriores ao início deste processo.

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

7 Processo de auditoria

O BENRI foi contratado pela **USINA SÃO FRANCISCO 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 984 de 16 de junho de 2025, no Informe Técnico nº 02/SBQ v.5, no Informe Técnico nº 05/SBQ v.3 e nas instruções de preenchimento da RenovaCalc.

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

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

7.1 Critérios de Elegibilidade

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

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

7.2 Plano de Amostragem

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

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

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foi utilizado o critério de amostragem estatística, em conformidade com os requisitos descritos anteriormente, no qual, como resultado, 71 imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total 179 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.

7.3 Entrevistas Realizadas

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Antonio Possebom	Gerente Industrial	Gerente Industrial
Leandro Heck	Gerente de Suprimentos	Gerente de Suprimentos
Fernando Cesar Alonso de Oliveira	Gerente Desenvolvimento Agro.	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Letícia Lima Ferreira	Analista de Dados e Certificação	Responsável pelo fornecimento dos dados e preenchimento da RenovaCalc
José Guilherme Galassi	Planejamento Agrícola	Responsável pelo fornecimento dos dados
Marcelo Cordeiro da Silva	Encarregado Balança	Responsável pelo fornecimento dos dados
Weverton Nei Baviera	Coord. Gestão Qualidade.	Responsável pelo fornecimento dos dados
Reginaldo Barroso da Conceição	Encarregado almoxarifado	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Taise Roberta Ninin	Analista Fiscal	Responsável pelo sistema I-SIMP
Thalles Guitarra Costa	Gestão Ambiental	Responsável pelo fornecimento dos dados USA/Agrícola
Marcio Rogerio Comin	Gestão da qualidade	Responsável pelo fornecimento dos dados

7.4 Checklist de auditoria

Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - UFRA 2024 - rev.01"	-
Planilha recebida dia 26/09/2025	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - UFRA 2024 - rev.02"	<ul style="list-style-type: none"> • Item 8.14 • Item 8.15 • Item 2.6 • Item 8.8 • Item 9.22
Planilha recebida dia 07/11/2025	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - UFRA 2024 - rev.03"	<ul style="list-style-type: none"> • Item 3.2 – 7.17 • Item 3.5 • Item 3.6 • Item 6.1 • Item 7.4
Planilha recebida dia 17/11/2025	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - UFRA 2024 - rev.04"	<ul style="list-style-type: none"> • 2.6

Planilha recebida dia 25/11/2025	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - UFRA 2024 - rev.05”	<ul style="list-style-type: none"> 2.6
----------------------------------	---	---

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o(s) Sistema(s) de Gestão de Dados, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	<p>Sim, foi apresentado por meio de declaração os sistemas: “Declaração de Data de Implantação do sistema - UFRA.pdf” e “Declaração dos Sistemas - Maio_2025” para unidade USA.</p> <p>Sistema: GATec_GPI – Versão: 5.40.46.0286 – Data de Implantação: 23/04/2014</p> <p>Sistema: GATec_LAB – Versão: 5.02.14.0157 – Data de Implantação: 07/06/2008</p> <p>Sistema: GATec_BAL – Versão: 5.00.63.0104 – Data de Implantação: 07/06/2008</p> <p>Sistema: GATec_LAT – Versão: 5.02.27.0062 – Data de Implantação: 07/06/2008</p> <p>Sistema: TOTVS Protheus – Versão: 12.1.2310 – Data de Implantação: 2002</p>		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Sistema: SAP ECC6.0EHP4 (Copersucar S/A) – Versão: ECC6.0EHP4 – Data de Implantação: 03/07/2013		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas informações, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	Sistema: TOTVS Protheus – Versão: 12.1.2310 – Data de Implantação: 2002 Sistema: SAP ECC6.0EHP4 (Copersucar S/A) – Versão: ECC6.0EHP4 – Data de Implantação: 03/07/2013		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?	Sistema: GATec_BAL – Versão: 5.00.63.0104 – Data de Implantação: 07/06/2008		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	Sistema: GATec_BAL – Versão: 5.00.63.0104 – Data de Implantação: 07/06/2008		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome, ou código e CPF, ou CNPJ?	Sim, os produtores de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc. Para identificação, a unidade produtora utilizou códigos internos relacionados às fazendas e a seus proprietários.		
2.2	Houve <u>disponibilização da situação dos CARs</u> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é a mesma quantidade de CARs presente na planilha de produtores de biomassa? A verificação da temporalidade foi feita corretamente? Os anos de fornecimento de biomassa para cada CAR foi informado corretamente na RenovaCalc?	Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR (https://www.car.gov.br) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.3	Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <u>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</u> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo responsável técnico: “José Guilherme Galassi (Engenheiro Agrônomo)”. Evidência(s): Atestado - Elegibilidade - 2022.pdf, Atestado - Elegibilidade - 2023.pdf, Atestado - Elegibilidade - 2024.pdf.		
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?	Sim, com base no relatório específico em anexo.		
2.5	Houve a disponibilização das informações de <u>produtividade</u> dos produtores de biomassa declarados no escopo	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, Relatórios >Relatórios gerenciais > Áreas com Produção – Por Fazenda. A empresa apresentou por meio das planilhas: 1. Escopo da Certificação_UFRA		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	<p>2022.xlsx, 1. Escopo da Certificação_UFRA 2023.xlsx, 1. Escopo da Certificação_UFRA 2024.xlsx” não houve produtividade >150tch que entrou para o escopo.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Área: Área Produtiva UFRA Fornecedores.pdf, Área Produtiva UFRA Proprias.pdf, Área Produtiva USA na UFRA Propria.pdf, Área Produtiva UFRA Fornecedores.pdf, Área Produtiva UFRA Proprias.pdf, Área Produtiva USA na UFRA Propria.pdf, 2.1 Fazendas Próprias - UFRA.pdf, 2.2 Fazendas Fornecedores - UFRA.pdf, 2.3 Fazendas Próprias USA na UFRA.pdf.</p> <p>Produção de Biomassa: Produção UFRA Fornecedor - UFRA 22.pdf, Produção USA na UFRA por Fazenda - UFRA 22.pdf, Produção UFRA Geral - UFRA 22.pdf, Produção UFRA Propria - UFRA 22.pdf, Produção UFRA Fornecedor - UFRA 23.pdf, Produção UFRA Geral - UFRA 23.pdf, Produção UFRA Propria - UFRA 23.pdf, Produção - Fazendas Fornecedores UFRA.pdf, Produção - Fazendas</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Proprias UFRA.pdf, Produção - Fazendas Proprias USA.pdf, Produção UFRA - Moagem na USA.pdf.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>1. Escopo da Certificação_UFRA 2022.xlsx, 1. Escopo da Certificação_UFRA 2023.xlsx, 1. Escopo da Certificação_UFRA 2024.xlsx, 2. Elegibilidade_UFRA 2022.xlsx, 2. Elegibilidade_UFRA 2023.xlsx, 2. Elegibilidade_UFRA 2024.xlsx.</p>		
2.6	O cálculo de fornecimento de matéria-prima elegível por CAR está de acordo com a Fórmula (1), descrita no Informe Técnico 2 da ANP? O cálculo e a metodologia estão corretos?	<p>Sim, o cálculo foi feito por meio da quantidade entregue de cada Talhão, referenciando a quantidade entregue por aquele talhão e seu respectivo CAR. Por meio dos relatórios do(s) Sistema(s) "GAtec" foram obtidas as identificações das fazendas/códigos dos produtores e os dados de entrada de biomassa.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Área: Área Produtiva UFRA Fornecedores.pdf, Área Produtiva UFRA Proprias.pdf, Área Produtiva USA na UFRA Propria.pdf, Área Produtiva UFRA Fornecedores.pdf,</p>	<p>Correção 1: Inicialmente estava sendo declarado 31 CARs com produção zerada na RenovaCalc.</p> <p>Correção 2: Foi identificado, na RenovaCalc, dois CARs duplicados SP-3524303-0DC7AA65802248358DE41F64660F882A e</p>	Corrigido.

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Área Produtiva UFRA Proprias.pdf, Área Produtiva USA na UFRA Propria.pdf, 2.1 Fazendas Próprias - UFRA.pdf, 2.2 Fazendas Fornecedores - UFRA.pdf, 2.3 Fazendas Próprias USA na UFRA.pdf, 2022 - Áreas Próprias - USA.pdf, 2023 - Áreas Próprias - USA.pdf, 2024 - Áreas Próprias - USA.pdf.</p> <p>Produção de Biomassa: Produção UFRA Fornecedor - UFRA 22.pdf, Produção USA na UFRA por Fazenda - UFRA 22.pdf, Produção UFRA Geral - UFRA 22.pdf, Produção UFRA Propria - UFRA 22.pdf, Produção UFRA Fornecedor - UFRA 23.pdf, Produção UFRA Geral - UFRA 23.pdf, Produção UFRA Propria - UFRA 23.pdf, Produção - Fazendas Fornecedores UFRA.pdf, Produção - Fazendas Próprias UFRA.pdf, Produção - Fazendas Próprias USA.pdf, Produção UFRA - Moagem na USA.pdf, 2022 - Produção Áreas Próprias - USA.pdf, 2023 - Produção Áreas Próprias - USA.pdf, 2024 - Produção Áreas Próprias - USA.pdf.</p>	<p>SP-3524303-730D299F118F49A99FA498A844968DCB.</p> <p>Correção 3: Foram identificados três CARs com a distribuição da biomassa elegível incorreta no ano de 2022.</p>	

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Esses dados obtidos, foram inseridos no memorial de cálculo: 2. Elegibilidade_UFRA 2022.xlsx, 2. Elegibilidade_UFRA 2023.xlsx, 2. Elegibilidade_UFRA 2024.xlsx, que realizaram a distribuição de biomassa elegível por CAR corretamente.		
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação do cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	<p>Sim, conforme detalhado abaixo:</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“3. Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada_UFRA 2024 - rev.01.xlsx”</p> <p>Cana processada:</p> <p>2022: 1.271.374,52 ton</p> <p>2023: 1.518.184,13 ton</p> <p>2024: 1.318.683,80 ton</p> <p>Cana elegível:</p> <p>2022: 1.227.954,08 ton</p> <p>2023: 1.490.173,09 ton</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão								
		2024: 1.311.871,87 ton										
		<table><tr><th>Item</th><th>Quantidade (2021+2022+2023)</th></tr><tr><td>Moagem de cana - (ton)</td><td>4.108.242,45</td></tr><tr><td>Cana elegível (ton)</td><td>4.029.999,03</td></tr><tr><td>Volume Elegível (%)</td><td>98,10%</td></tr></table>	Item	Quantidade (2021+2022+2023)	Moagem de cana - (ton)	4.108.242,45	Cana elegível (ton)	4.029.999,03	Volume Elegível (%)	98,10%		
Item	Quantidade (2021+2022+2023)											
Moagem de cana - (ton)	4.108.242,45											
Cana elegível (ton)	4.029.999,03											
Volume Elegível (%)	98,10%											

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	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 convencional.		
3.2	Foram disponibilizadas informações sobre o total de área	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, apresentado por meio do relatório: Tal0013 – Listagem de Fazendas para as respectivas fazendas no escopo.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>produtiva</u> por produtor de biomassa?	Relatórios: Área: Área Produtiva UFRA Fornecedores.pdf, Área Produtiva UFRA Proprias.pdf, Área Produtiva USA na UFRA Propria.pdf, Área Produtiva UFRA Fornecedores.pdf, Área Produtiva UFRA Proprias.pdf, Área Produtiva USA na UFRA Propria.pdf, 2.1 Fazendas Próprias - UFRA.pdf, 2.2 Fazendas Fornecedores - UFRA.pdf, 2.3 Fazendas Próprias USA na UFRA.pdf, 2022 - Áreas Próprias - USA.pdf, 2023 - Áreas Próprias - USA.pdf, 2024 - Áreas Próprias - USA.pdf.		
3.3	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u> , separadas por produtor?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, relatório de Áreas com Produção por fazenda, ponderado por tipo de corte e liberação. Relatórios: Produção de Biomassa: Produção UFRA Fornecedor - UFRA 22.pdf, Produção USA na UFRA por Fazenda - UFRA 22.pdf, Produção UFRA Geral - UFRA 22.pdf, Produção UFRA Propria - UFRA 22.pdf, Produção UFRA Fornecedor - UFRA 23.pdf, Produção UFRA Geral - UFRA 23.pdf, Produção UFRA Propria - UFRA 23.pdf, Produção - Fazendas Fornecedores UFRA.pdf, Produção -	Correção: Não estava sendo apresentado todo o perfil de produção do produtor USINA SÃO FRANCISCO S/A e SANTO ANTÔNIO).	Corrigido.

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Fazendas Proprias UFRA.pdf, Produção - Fazendas Proprias USA.pdf, Produção UFRA - Moagem na USA.pdf, 2022 - Produção Áreas Próprias - USA.pdf, 2023 - Produção Áreas Próprias - USA.pdf, 2024 - Produção Áreas Próprias - USA.pdf.		
3.4	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, relatório BAL0015 – Consulta por Local Origem/Fazenda. Relatórios: Produção de Biomassa: Moagem UFRA Fornecedor - UFRA 22.pdf, Moagem UFRA Geral - UFRA 22.pdf, Moagem UFRA Propria - UFRA 22.pdf, Moagem USA na UFRA por Fazenda - UFRA 22.pdf, Moagem UFRA Fornecedor - UFRA 23.pdf, Moagem UFRA Geral - UFRA 23.pdf, Moagem UFRA Propria - UFRA 23.pdf, Moagem USA na UFRA por Fazenda - UFRA 23.pdf, Fazendas Fornecedores - Moagem UFRA.pdf, Fazendas Próprias - Moagem UFRA.pdf, Fazendas USA - Moagem UFRA.pdf, MOAGEM TOTAL UFRA.pdf.		
3.5	Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, LAb 0017 Relatório Impurezas por Dia – Média Ponderada.	Correção (24/09/2025): Para os 3 anos no produtor SANTO ANTÔNIO, a impureza mineral	Corrigido.

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Relatórios:</p> <p>Impurezas Vegetais: Impureza Vegetal - 03-05-22 a 06-11-22.pdf, Impurezas Vegetais 2023.pdf, Impurezas Vegetais 2024.pdf.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2022 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2023 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2024 (rev. 02).xlsx, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2024 - USA na UFRA (rev. 01).</p>	e vegetal estava sendo considerado dados referente dados referente a entradas de biomassa na unidade Santo Antonio).	
3.6	Foram informados os valores de <u>umidade de impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
3.7	Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, Lab 0017 Relatório Impurezas por Dia – Média Ponderada.</p> <p>Relatórios:</p>	Correção (24/09/2025 Para os 3 anos no produtor SANTO ANTÔNIO, a impureza mineral e vegetal estava sendo considerado dados referente dados re-	Corrigido.

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Impurezas Minerais: Impurezas Minerais - 03-05-22 a 06-11-22.pdf, Impurezas Minerais 2023.pdf, Impurezas Minerais 2024.pdf.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2022 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2023 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2024 (rev. 02).xlsx, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2024 - USA na UFRA (rev. 01).</p>	ferente a entradas de biomassa na unidade Santo Antonio).	
3.8	Foi informada a quantidade de <u>palha recolhida</u> ?	N/A.		
3.9	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, Aco0014 – Filtro das Areas com Produção > Áreas com Produção – Por fazenda.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Área Queimada: Áreas Queimadas Primarias 2022.pdf, Áreas Queimadas Primarias 2023.pdf, Áreas Queimadas Primarias</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024.pdf, Área queimada - SAFRA 2022.pdf, Área queimada 2023.pdf, Área Queimada - SAFRA 2024-25.pdf.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de calcário calcítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, Planejamento de controle de processos > Resumo de Aplicação de insumos por produtos. Apresentado todo o consumo referente ao ano civil, considerando entradas, saídas e estoques conforme detalhado no memorial de cálculo.</p> <p>Apresentado por meio de relatório Kardex do Protheus, demonstrando a movimentação do insumo, Kardex físico-financeiro (Sequencial) local.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Calcário Calcítico: Insumos Agrícolas 2022 - 01_01 a 31_03.pdf, Insumos Agrícolas 2022 - 01_04 a 31_12.pdf, PO CALCARIO CAL</p>		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>ITAU PIRAPORA - Extrato 2022.pdf, CALCARIO CAL ITAU PIRAPORA - Extrato 2024.pdf.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2022 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2023 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2024 (rev. 02).xlsx, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2024 - USA na UFRA (rev. 01).</p>		
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de calcário do lomítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, Planejamento de controle de processos > Resumo de Aplicação de insumos por produtos. Apresentado todo o consumo referente ao ano civil, considerando entradas, saídas e estoques conforme detalhado no memorial de cálculo.</p> <p>Apresentado por meio de relatório Kardex do Protheus, demonstrando a movimentação do insumo, Kardex físico-financeiro (Sequencial) local.</p> <p>Relatórios:</p>		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Calcário Dolomítico: Resumo Aplicação_Abr a Dez 22 - Propria.pdf, Entrada Calcario 767160-33091.pdf, Entrada Calcario 033091.pdf, Resumo Aplicação_Abr a Dez 23 - Propria.pdf, 33091 - Calcário Dolomítico - Aplicações Geral - 01-04-24 a 31-12-24.pdf, RELATÓRIO ENTRADA CALCARIO 2024.pdf, Insumos Agrícolas 2022 - 01_01 a 31_03.pdf, Insumos Agrícolas 2022 - 01_04 a 31_12.pdf, PO CALCARIO DOLOMITICO - Extrato 2022.pdf, Calcario Calcítico - Extrato 2023.pdf, Calcario Calcítico - Extrato 2023.pdf.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2022 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2023 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2024 (rev. 02).xlsx, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2024 - USA na UFRA (rev. 01).</p>		
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>gesso</u> utilizadas por produtor de bio-	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, Planejamento de controle de processos > Resumo de Aplicação de insumos por produtos. Apresentado todo o con-	ESC: Após o questionamento do consumo de gesso e baixo consumo de corretivos, foi es-	-

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	massa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<p>sumo referente ao ano civil, considerando entradas, saídas e estoques conforme detalhado no memorial de cálculo.</p> <p>Apresentado por meio de relatório Kardex do Protheus, demonstrando a movimentação do insumo, Kardex físico-financeiro (Sequencial) local.</p> <p>DECLARAÇÃO: Declaração - Usina São Francisco.pdf</p> <p>Relatórios:</p> <p>Gesso: _Evidência Ausência de Gesso 2022 Extraído 28.05.2024.pdf, Gesso - Extrato 2023.pdf, GESSO AGRICOLA - Extrato 2024.pdf.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2022 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2023 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2024 (rev. 02).xlsx, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2024 - USA na UFRA (rev. 01).</p>	clarecido que não há uso de gesso nas áreas próprias, devido ao manejo orgânico na produção de cana.	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	Como foram obtidas as informações sobre as <u>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos os fertilizantes sintéticos</u> utilizados para cada produtor de biomassa?	<p>As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs, Rótulos ou Nota fiscais dos fertilizantes sintéticos utilizados para todos os anos do escopo.</p> <p>DECLARAÇÃO: Declaração - Usina São Francisco.pdf</p> <p>Evidências:</p> <p>10- Fertilizantes Sintéticos > FISPQ, 2022 - Fert. Sintéticos.zip, 07.000-Fertilizantes Sintéticos > FISPQ, _2024 - Fert. Sintéticos.zip, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2024 - USA na UFRA (rev. 01).</p>	<p>Correção 1: (24/09/2025 - Inicialmente não estava sendo declarado a densidade dos produtos</p> <p>Correção 2: Não estava sendo identificado os outros Fertilizantes na aba "RENOVACALC_E1GC")</p>	Corrigido.
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>ureia</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, Planejamento de controle de processos > Resumo de Aplicação de insumos por produtos. Apresentado todo o consumo por meio de relatórios de safra dentro do ano civil. A empresa rateou quais produtos possuem NPK por meio de relatório de aplicação e suas respectivas FISPQs, logo em seguida foi imputado os dados	ESC: Após o questionamento do consumo baixo consumo de NPK para fertilizantes sintéticos foi esclarecido que a realidade reflete ao manejo orgânico na produção de biomassa,	-

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>no memorial de cálculo onde foi feito a distribuição de NPK. Apresentado por meio de relatório Kardex do Protheus, demonstrando a movimentação do insumo, Kardex físico-financeiro (Sequencial) local.</p> <p>DECLARAÇÃO: Declaração - Usina São Francisco.pdf</p> <p>Relatórios:</p> <p>Ureia: Resumo Aplicação_ Jan a Mar 22 - Propria.pdf, Resumo Aplicação_Abr a Dez 22 - Propria.pdf, NOTAS, Resumo Aplicação_ Jan a Mar 23 - Propria.pdf, Resumo Aplicação_Abr a Dez 23 - Propria.pdf, NOTAS, 641917 - K-FORT - Aplicação Geral - 01-04-24 a 31-12-24.pdf, 73747 - Fosfato Heringer - Aplicação Geral - 01-04-24 a 31-12-24.pdf, 73747 - Fosfato Heringer - Aplicação Geral - 01-01-24 a 31-03-24.pdf, 42380 - Fosfato Fertipar - Aplicação Geral - 01-04-24 a 31-12-24.pdf, 42380 - Fosfato Fertipar - Aplicação Geral - 01-01-24 a 31-03-24.pdf, _2022 - Fert. Sintéticos.zip, Insumos Agrícolas 2022 - 01_01 a 31_03.pdf, Insumos Agrícolas 2022 - 01_04 a 31_12.pdf, Insumos Agrícolas 2023 - 01_01 a 31_03.pdf, Insumos Agrícolas 2023 - 01_04 a 31_12.pdf, Insumos Agrícolas</p>	conforme declaração “Declaração - Usina São Francisco.pdf”	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>2024 - 01_01 a 31_03.pdf, Insumos Agrícolas 2024 - 01_04 a 31_12.pdf, Adjuvante e Espalhantes - 01.04 a 31.12.pdf, _2024 - Fert. Sintéticos.zip.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2022 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2023 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2024 (rev. 02).xlsx, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2024 - USA na UFRA (rev. 01).</p>		
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?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAttec, Planejamento de controle de processos > Resumo de Aplicação de insumos por produtos. Apresentado todo o consumo por meio de relatórios de safra dentro do ano civil. A empresa rateou quais produtos possuem NPK por meio de relatório de aplicação e suas respectivas FISPQ's, logo em seguida foi imputado os dados no memorial de cálculo para fazer a distribuição de NPK. Apresentado por meio de relatório Kardex do Protheus,</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>demonstrando a movimentação do insumo, Kardex físico-financeiro (Sequencial) local.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Resumo Aplicação_ Jan a Mar 22 - Propria.pdf, Resumo Aplicação_Abr a Dez 22 - Propria.pdf, NOTAS, Resumo Aplicação_ Jan a Mar 23 - Propria.pdf, Resumo Aplicação_Abr a Dez 23 - Propria.pdf, NOTAS, 641917 - K-FORT - Aplicação Geral - 01-04-24 a 31-12-24.pdf, 73747 - Fosfato Heringer - Aplicação Geral - 01-04-24 a 31-12-24.pdf, 73747 - Fosfato Heringer - Aplicação Geral - 01-01-24 a 31-03-24.pdf, 42380 - Fosfato Fertipar - Aplicação Geral - 01-04-24 a 31-12-24.pdf, 42380 - Fosfato Fertipar - Aplicação Geral - 01-01-24 a 31-03-24.pdf, _2022 - Fert. Sintéticos.zip, Insumos Agrícolas 2022 - 01_01 a 31_03.pdf, Insumos Agrícolas 2022 - 01_04 a 31_12.pdf, Insumos Agrícolas 2023 - 01_01 a 31_03.pdf, Insumos Agrícolas 2023 - 01_04 a 31_12.pdf, Insumos Agrícolas 2024 - 01_01 a 31_03.pdf, Insumos Agrícolas 2024 - 01_04 a 31_12.pdf, Adjuvante e Espalhantes - 01.04 a 31.12.pdf, _2024 - Fert. Sintéticos.zip.</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2022 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2023 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2024 (rev. 02).xlsx, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2024 - USA na UFRA (rev. 01).</p>		
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.		
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrito de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, Planejamento de controle de processos > Resumo de Aplicação de insumos por produtos. Apresentado todo o consumo por meio de relatórios de safra den-		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>tro do ano civil. A empresa rateou quais produtos possuem NPK por meio de relatório de aplicação e suas respectivas FISPQs, logo em seguida foi imputado os dados no memorial de cálculo para fazer a distribuição de NPK. Apresentado por meio de relatório Kardex do Protheus, demonstrando a movimentação do insumo, Kardex físico-financeiro (Sequencial) local.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Nitrato de Amônio: Resumo Aplicação_ Jan a Mar 22 - Propria.pdf, Resumo Aplicação_Abr a Dez 22 - Propria.pdf, NOTAS, Resumo Aplicação_ Jan a Mar 23 - Propria.pdf, Resumo Aplicação_Abr a Dez 23 - Propria.pdf, NOTAS, 641917 - K-FORT - Aplicação Geral - 01-04-24 a 31-12-24.pdf, 73747 - Fosfato Heringer - Aplicação Geral - 01-04-24 a 31-12-24.pdf, 73747 - Fosfato Heringer - Aplicação Geral - 01-01-24 a 31-03-24.pdf, 42380 - Fosfato Fertipar - Aplicação Geral - 01-04-24 a 31-12-24.pdf, 42380 - Fosfato Fertipar - Aplicação Geral - 01-01-24 a 31-03-24.pdf, _2022 - Fert. Sintéticos.zip, Insumos Agrícolas 2022 - 01_01 a 31_03.pdf, Insumos Agrícolas 2022 -</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>01_04 a 31_12.pdf, Insumos Agrícolas 2023 - 01_01 a 31_03.pdf, Insumos Agrícolas 2023 - 01_04 a 31_12.pdf, Insumos Agrícolas 2024 - 01_01 a 31_03.pdf, Insumos Agrícolas 2024 - 01_04 a 31_12.pdf, Adjuvante e Espalhantes - 01.04 a 31.12.pdf, _2024 - Fert. Sintéticos.zip.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2022 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2023 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2024 (rev. 02).xlsx, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2024 - USA na UFRA (rev. 01).</p>		
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	N/A.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	tonelada de matéria prima, estão corretos?			
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>sulfato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	N/A.		
5.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</u>	N/A.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	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?			
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato simples (SSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P_2O_5 por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, Planejamento de controle de processos > Resumo de Aplicação de insumos por produtos. Apresentado todo o consumo por meio de relatórios de safra dentro do ano civil. A empresa rateou quais produtos possuem NPK por meio de relatório de aplicação e suas respectivas FISPQs, logo em seguida foi imputado os dados no memorial de cálculo para fazer a distribuição de NPK. Apresentado por meio de relatório Kardex do Protheus, demonstrando a movimentação do insumo, Kardex físico-financeiro (Sequencial) local.</p> <p>Relatórios:</p> <p>SSP: Resumo Aplicação_ Jan a Mar 22 - Propria.pdf, Resumo Aplicação_Abr a Dez 22 - Propria.pdf, NOTAS, Resumo Aplicação_ Jan a Mar 23 - Propria.pdf, Resumo Apli-</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>cação_Abr a Dez 23 - Propria.pdf, NOTAS, 641917 - K-FORT - Aplicação Geral - 01-04-24 a 31-12-24.pdf, 73747 - Fosfato Heringer - Aplicação Geral - 01-04-24 a 31-12-24.pdf, 73747 - Fosfato Heringer - Aplicação Geral - 01-01-24 a 31-03-24.pdf, 42380 - Fosfato Fertipar - Aplicação Geral - 01-04-24 a 31-12-24.pdf, 42380 - Fosfato Fertipar - Aplicação Geral - 01-01-24 a 31-03-24.pdf, _2022 - Fert. Sintéticos.zip, Insumos Agrícolas 2022 - 01_01 a 31_03.pdf, Insumos Agrícolas 2022 - 01_04 a 31_12.pdf, Insumos Agrícolas 2023 - 01_01 a 31_03.pdf, Insumos Agrícolas 2023 - 01_04 a 31_12.pdf, Insumos Agrícolas 2024 - 01_01 a 31_03.pdf, Insumos Agrícolas 2024 - 01_04 a 31_12.pdf, Adjuvante e Espalhantes - 01.04 a 31.12.pdf, _2024 - Fert. Sintéticos.zip.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2022 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2023 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2024 (rev. 02).xlsx, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2024 - USA na UFRA (rev. 01).		
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato triplo (TSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, Planejamento de controle de processos > Resumo de Aplicação de insumos por produtos. Apresentado todo o consumo por meio de relatórios de safra dentro do ano civil. A empresa rateou quais produtos possuem NPK por meio de relatório de aplicação e suas respectivas FISPQ's, logo em seguida foi imputado os dados no memorial de cálculo para fazer a distribuição de NPK. Apresentado por meio de relatório Kardex do Protheus, demonstrando a movimentação do insumo, Kardex físico-financeiro (Sequencial) local.</p> <p>Relatórios:</p> <p>TSP: Resumo Aplicação_ Jan a Mar 22 - Propria.pdf, Resumo Aplicação_Abr a Dez 22 - Propria.pdf, NOTAS, Resumo Aplicação_ Jan a Mar 23 - Propria.pdf, Resumo Aplicação_Abr a Dez 23 - Propria.pdf, NOTAS, 641917 - K-FORT - Aplicação Geral - 01-04-24 a 31-12-24.pdf, 73747 - Fosfato Heringer - Aplicação Geral - 01-04-24 a 31-12-</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>24.pdf, 73747 - Fosfato Heringer - Aplicação Geral - 01-01-24 a 31-03-24.pdf, 42380 - Fosfato Fertipar - Aplicação Geral - 01-04-24 a 31-12-24.pdf, 42380 - Fosfato Fertipar - Aplicação Geral - 01-01-24 a 31-03-24.pdf, _2022 - Fert. Sintéticos.zip, Insumos Agrícolas 2022 - 01_01 a 31_03.pdf, Insumos Agrícolas 2022 - 01_04 a 31_12.pdf, Insumos Agrícolas 2023 - 01_01 a 31_03.pdf, Insumos Agrícolas 2023 - 01_04 a 31_12.pdf, Insumos Agrícolas 2024 - 01_01 a 31_03.pdf, Insumos Agrícolas 2024 - 01_04 a 31_12.pdf, Adjuvante e Espalhantes - 01.04 a 31.12.pdf, _2024 - Fert. Sintéticos.zip.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2022 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2023 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2024 (rev. 02).xlsx, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2024 - USA na UFRA (rev. 01).</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cloreto de potássio (KCI) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, Planejamento de controle de processos > Resumo de Aplicação de insumos por produtos. Apresentado todo o consumo por meio de relatórios de safra dentro do ano civil. A empresa rateou quais produtos possuem NPK por meio de relatório de aplicação e suas respectivas FISPQs, logo em seguida foi imputado os dados no memorial de cálculo para fazer a distribuição de NPK. Apresentado por meio de relatório Kardex do Protheus, demonstrando a movimentação do insumo, Kardex físico-financeiro (Sequencial) local.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Cloreto de potássio (KCI): Resumo Aplicação_ Jan a Mar 22 - Propria.pdf, Resumo Aplicação_Abr a Dez 22 - Propria.pdf, NOTAS, Resumo Aplicação_ Jan a Mar 23 - Propria.pdf, Resumo Aplicação_Abr a Dez 23 - Propria.pdf, NOTAS, 641917 - K-FORT - Aplicação Geral - 01-04-24 a 31-12-24.pdf, 73747 - Fosfato Heringer - Aplicação Geral - 01-04-24 a 31-12-24.pdf, 73747 - Fosfato Heringer - Aplicação Geral - 01-01-24 a 31-03-24.pdf, 42380 - Fos-</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>fato Fertipar - Aplicação Geral - 01-04-24 a 31-12-24.pdf, 42380 - Fosfato Fertipar - Aplicação Geral - 01-01-24 a 31-03-24.pdf, _2022 - Fert. Sintéticos.zip, Insumos Agrícolas 2022 - 01_01 a 31_03.pdf, Insumos Agrícolas 2022 - 01_04 a 31_12.pdf, Insumos Agrícolas 2023 - 01_01 a 31_03.pdf, Insumos Agrícolas 2023 - 01_04 a 31_12.pdf, Insumos Agrícolas 2024 - 01_01 a 31_03.pdf, Insumos Agrícolas 2024 - 01_04 a 31_12.pdf, Adjuvante e Espalhantes - 01.04 a 31.12.pdf, _2024 - Fert. Sintéticos.zip.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2022 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2023 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2024 (rev. 02).xlsx, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2024 - USA na UFRA (rev. 01).</p> <p>São Francisco:</p> <p>2022: 0,00 kg K₂O/t cana</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023: 0,00 kg K ₂ O/t cana 2024: 0,00 kg K ₂ O/t cana Santo Antonio: 2022: 0,45 kg K ₂ O/t cana 2023: 0,36 kg K ₂ O/t cana 2024: 0,23 kg K ₂ O/t cana		
5.13	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes sintéticos</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P₂O₅ e em kg de K₂O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?</p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, Planejamento de controle de processos > Resumo de Aplicação de insumos por produtos. Apresentado todo o consumo por meio de relatórios de safra dentro do ano civil. A empresa rateou quais produtos possuem NPK por meio de relatório de aplicação e suas respectivas FISPQs, logo em seguida foi imputado os dados no memorial de cálculo para fazer a distribuição de NPK. Apresentado por meio de relatório Kardex do Protheus, demonstrando a movimentação do insumo, Kardex físico-financeiro (Sequencial) local.</p> <p>Relatórios:</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Resumo Aplicação_ Jan a Mar 22 - Propria.pdf, Resumo Aplicação_Abr a Dez 22 - Propria.pdf, NOTAS, Resumo Aplicação_ Jan a Mar 23 - Propria.pdf, Resumo Aplicação_Abr a Dez 23 - Propria.pdf, NOTAS, 641917 - K-FORT - Aplicação Geral - 01-04-24 a 31-12-24.pdf, 73747 - Fosfato Heringer - Aplicação Geral - 01-04-24 a 31-12-24.pdf, 73747 - Fosfato Heringer - Aplicação Geral - 01-01-24 a 31-03-24.pdf, 42380 - Fosfato Fertipar - Aplicação Geral - 01-04-24 a 31-12-24.pdf, 42380 - Fosfato Fertipar - Aplicação Geral - 01-01-24 a 31-03-24.pdf, _2022 - Fert. Sintéticos.zip, Insumos Agrícolas 2022 - 01_01 a 31_03.pdf, Insumos Agrícolas 2022 - 01_04 a 31_12.pdf, Insumos Agrícolas 2023 - 01_01 a 31_03.pdf, Insumos Agrícolas 2023 - 01_04 a 31_12.pdf, Insumos Agrícolas 2024 - 01_01 a 31_03.pdf, Insumos Agrícolas 2024 - 01_04 a 31_12.pdf, Adjuvante e Espalhantes - 01.04 a 31.12.pdf, _2024 - Fert. Sintéticos.zip.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2022 (rev. 02).xlsx,</p> <p>4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2023 (rev. 02).xlsx,</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2024 (rev. 02).xlsx, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2024 - USA na UFRA (rev. 01).		

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 <u>vinhaça</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio de tabela da quantidade produzida fornecida pelo responsável. Verificado in loco que a informação é quantificada e imputada no sistema GAtec e é visualizada pelo relatório 14. Para os dados da Santo Antonio foi apresentado por meio de relatório de produção de vinhaça, 105 - EMISSÕES VINHAÇA E ÁGUAS RESIDUÁRIAS. Relatórios:		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Boletim Vinhaça 2022.pdf, Boletim Vinhaça 2023.pdf, Boletim Geração de Vinhaça 2024.pdf, Produção Vinhaça_UFRA 2022.pdf, Vinhaça 2023 - Microsoft Outlook.pdf, Vinhaça 2024 - Microsoft Outlook.pdf.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2022 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2023 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2024 (rev. 02).xlsx, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2024 - USA na UFRA (rev. 01).</p>		
6.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio na vinhaça para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?	<p>Sim, as concentrações foram verificadas por meio dos seguintes documentos/relatórios:</p> <p>Vinhaça Santo Antônio - 03_11_2022.pdf, Vinhaça Santo Antônio - 01_06_2023.pdf, Vinhaça Santo Antônio - 18_11_2024.pdf</p> <p>A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. 0,38 g N/L</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, Planejamento de controle de processos > Resumo de Aplicação de insumos por produtos.</p> <p>Para os dados da Santo Antonio foi apresentado por meio de relatório de produção de torta, 28 - ANÁLISE DO PROCESSO - FAB DE AÇ / ÁLCOOL, 105 - EMISSÕES VINHAÇA E ÁGUAS RESIDUÁRIAS. Para o ano de 2024 a empresa declarou como fertilizante orgânico devido a gestão ser realizar pela aplicação do composto, contabilizando suas movimentações totais pelo relatório KARDEX FISICO-FINANCEIRO (SEQUENCIA).</p> <p>Relatórios:</p> <p>Resumo Aplicação_Abr a Dez 22 - Propria.pdf, Resumo Aplicação_Abr a Dez 23 - Propria.pdf, 75 - Torta de Filtro - Geral - 01-04-24 a 31-12-24.pdf, Boletim 28_Analise Processo de Açúcar e Alcool.pdf, Torta de filtro - Ano 2023.pdf.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2022 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2023 (rev. 02).xlsx,</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2024 (rev. 02).xlsx, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2024 - USA na UFRA (rev. 01).		
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na torta de filtro</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP		
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cinzas e fuligem</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, Planejamento de controle de processos > Resumo de Aplicação de insumos por produtos. Nos anos de 2022 foram adotados uma metodologia baseada na medição de cinzas e fuligem teórica conforma apresentado no documento “_Geração de Cinzas e Fuligens - Anos 2021 e 2022.pdf”. Para o ano de 2023 a empresa pas-		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>sou a pesar a produção e apresentou por meio do relatório 105 - EMISSÕES VINHAÇA E ÁGUAS RESIDUÁRIAS. Para o ano de 2024 a aplicação considerada no composto orgânico.</p> <p>Relatórios:</p> <p>_Geração de Cinzas e Fuligens - Anos 2021 e 2022.pdf, _Referência Bibliográfica - Cinzas e fuligens 2021 e 2022.pdf, _Geração de Cinzas e fuligens - Ano 2023.pdf, Resumo Aplicação_Abr a Dez 22 - Propria.pdf, Resumo Aplicação_Abr a Dez 23 - Propria.pdf, 83 - Fuligem - Aplicação Geral - 01-04-24 a 31-12-24.pdf.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2022 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2023 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2024 (rev. 02).xlsx, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2024 - USA na UFRA (rev. 01).</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?	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 <u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, Planejamento de controle de processos > Resumo de Aplicação de insumos por produtos.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Resumo Aplicação_ Jan a Mar 22 - Propria.pdf, Resumo Aplicação_Abr a Dez 22 - Propria2.pdf, Entrada Cama Frango 2022.pdf, Resumo Aplicação_Abr a Dez 23 - Propria.pdf, Entrada Cama Frango GF.pdf, 705219 - Aplicação Geral - Cama de frango - 01-01-24 a 31-03-24.pdf, 705219 - Aplicação Geral - Cama de Frango - 01-04-24 a 31-12-24.pdf, _2024 - Fert. Organominerais.zip, NO - Pátio de Mis-</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>tura e Aplicação de Subprodutos Orgânicos, COMPOSTO ORGANICO - Extrato 2024.pdf.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2022 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2023 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2024 (rev. 02).xlsx, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2024 - USA na UFRA (rev. 01).</p>		
6.8	<p>Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?</p>	<p>As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs, Rótulos, nota fiscais e Análise do composto dos fertilizantes orgânicos utilizados. Foi apresentado por meio da análise do composto a base seca e a empresa calculou para base úmida.</p> <p>Evidências:</p> <p>705219. LGS - FERTILIZANTE ORGÂNICO_Cama Frango.pdf, 705219. LGS - FERTILIZANTE ORGÂNICO_Cama Frango.pdf, Cama de Frango - Análise</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>RIBERSOLO_19.01.24.pdf, _2024 - Fert. Organomine-rais.zip, Pátio de Mistura - 21.10.2024.pdf, Pátio de Mistura - 21.10.2024 (Calculado).pdf</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2022 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2023 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2024 (rev. 02).xlsx, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2024 - USA na UFRA (rev. 01).</p>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	<p>Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são:</p> <p>2022 = B10.</p>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		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.		
7.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, Cubo de saída de Materiais, por equipamento e tipo de material, cada equipamento e sua operação cadastrada específica para ser imputado no sistema. Apresentado por meio do relatório KARDEX FISICO-FINANCEIRO (DIA) L O C A L por movimentação. Consumo de prestadores de serviço por meio de relatórios de pagamento a quantidade percorrida de distância. Foram apresentados a distância percorrida extraída do Cubo do GAtec e utilizado rendimentos padrão com maquinários similares para taxa de consumo por Litros, foram anexadas as informações dentro no memorial de cálculo e calculado o consumo de diesel pelo rendimento vs	Correção 1: Os dados foram corrigidos para o consumo de combustível de terceiros. Correção 2: Alteração dos rendimentos devido ao perfil de produção (3.2). Correção 3: Correção dos tipos de diesel em 2023 e 2024.	Corrigido.

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>distância. Para sistematização, J.A prestação e Dragagem Danelon considerando Litros por horas trabalhadas.</p> <p>Cubo balança, período descrição, frota dia a dia, detalhando por mês, frota, origem.</p> <p>USA: Apresentado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec e SimpleView onde busca dados do GAtec (Desenvolvimento interno). A informação de combustível é originada do sistema e imputado nas planilhas para conferências, foi apresentado o relatório de transporte de pessoas que é feito por uma empresa terceira. A empresa tem algumas operações terceirizadas que foram consideradas nas memórias de cálculo por meio de rendimento por equipamento e quantidade de cana. A empresa faz descontos de combustíveis de áreas que não estão no escopo primário por meio de rendimentos de maquinários próprios. Foram apresentados relatórios de consumos por operações e a quantidade de cana trabalhada em dados padrão.</p> <p>Consumo Diesel: Apontamento Consumo Próprio_2022.xls , Evid. Eqp Prop_ Colhedora Forn.pdf , Evid. Eqp</p>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Prop_ Trasn bordo Forn.pdf , Evid. Eqp Prop_ Trasn- porte_Forn.pdf , Kardex 065614 S-500.pdf , Kardex 618853 -S10.pdf Consumo de Diesel Terceiros - Cálculo 2022.xlsx,C0116 2022.pdf, Vinhaça.xlsx, Vans-Micro.xlsx, ÔNIBUS RURÍCOLAS.xlsx, D6 - 2L Sistematização.xlsx, EQP LOCADOS 2022.pdf, Evidência Sistema 2022.xlsx, Limpeza Lagoas 2022.pdf, VANS 22.pdf, Apontamento Consumo Proprio_2023.xlsx, Evid. Eqp Prop_ Caminhão Forn.pdf, Evid. Eqp Prop_ Colhedora Forn.pdf, Evid. Eqp Prop_ Transbordo Forn.pdf, Kardex S-10 2023.pdf, Kardex S-500 2023.pdf, Apontamento Consumo Terc. 2023 - Revi- são Out. 2025.xls, Consumo de Diesel Terceiros - Cálculo 2023.xlsx. C0116 2023.pdf, EQP LOCADOS 2023.pdf, Evi- dência Sistema 2023.xlsx, Limpeza Lagoas 2023.pdf, VANS 23.pdf, Apontamento - Consumo próprio 2024.xlsm, Cana por Caminhão Rodotrem e Fazendas.pdf, Cana por Colhedoras e Fazendas.pdf, Cana por Transbordo e Fazen- das.pdf, Apontamento Consumo Terc. 2024 - Revisão Out. 2025.xls, Consumo de Diesel Terceiros - Cálculo 2024.xlsx, C0116 2024.pdf, EQP LOCADOS 2024.pdf, Evi-</p>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>dência Sistema 2024.xlsx, Limpeza Lagoas 2024.pdf, VANS 24.pdf, _2024 - Diesel S10 e S500.zip.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>Consumo de Diesel Terceiros - Cálculo 2022.xlsx, Apontamento Consumo Terc. 2022 - Revisão Out. 2025.xls, Apontamento Consumo Proprio_2023.xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2022 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2023 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2024 (rev. 02).xlsx, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2024 - USA na UFRA (rev. 01).</p>		
7.4	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição dos diferentes tipos de diesel declarados?	<p>Sim, conforme amostragem:</p> <p>DANFES 086583-6 A 086587-6 UFRA.pdf</p> <p>DANFES 087181-6 A 087184-6 UFRA.pdf</p> <p>DANFES 087742-6 A 087744-6 UFRA.pdf</p> <p>DANFES 088334-6 A 088338-6 UFRA.pdf</p>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>DANFES 088781-6 A 088785-6 UFRA.pdf</p> <p>DANFES 089307-6 A 089314-6 UFRA.pdf</p> <p>DANFES 089968-6 A 089969-6 UFRA.pdf</p> <p>DANFES 084137-6 A 084139-6 UFRA.pdf</p> <p>DANFES 084433-6 A 084436-6 UFRA.pdf</p> <p>DANFES 085074-6 A 085075-6 UFRA.pdf</p> <p>DANFES 085469-6 A 085470-6 UFRA.pdf</p> <p>DANFES 085903-6 A 085905-6 UFRA.pdf</p> <p>DANFES 096244-6 A 096247-6 UFRA.pdf</p> <p>DANFES 090178,090179 UFRA.pdf</p> <p>DANFES 090451,090452 UFRA.pdf</p> <p>DANFES 090485-6 A 090486-6 UFRA.pdf</p> <p>DANFES 090896 A 090903 UFRA.pdf</p> <p>DANFES 091934-6 A 091937-6 UFRA.pdf</p> <p>DANFES 092455 A 092459 UFRA.pdf</p> <p>DANFES 092960-6 A 092969-6 UFRA.pdf</p>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		DANFES 093650 A 093654 UFRA.pdf DANFES 094343-6 A 094344-6 UFRA.pdf DANFES 094957-6 A 094962-6 UFRA.pdf DANFES 095600 A 095606 UFRA.pdf DANFES 103016-6 A 103017-6 UFRA.pdf DANFE 097487-6 UFRA.pdf DANFE 098122 A 098124 UFRA.pdf DANFE 103561-6 UFRA.pdf DANFES 096940-6 A 096941-6 UFRA.pdf DANFES 098569-6 A 098570-6 UFRA.pdf DANFES 099217-6 A 099218-6 UFRA.pdf DANFES 099836-6 A 099837-6 UFRA.pdf DANFES 100403-6 A 100404-6 UFRA.pdf DANFES 100960-6 A 100961-6 UFRA.pdf DANFES 101565-6 A 101566-6 UFRA.pdf DANFES 102291-6 A 102292-6 UFRA.pdf		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Gasolina C por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, apresentado por meio do relatório KARDEX FÍSICO-FINANCEIRO (DIA) L O C A L: a movimentação.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Consumo Gasolina: Kardex Gasolina 2022.pdf, Kardex Gasolina 2023.pdf, Kardex 009636 Gasolina.pdf.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2022 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2023 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2024 (rev. 02).xlsx, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2024 - USA na UFRA (rev. 01).</p>		
7.6	Foram fornecidas notas fiscais de aquisição Gasolina C ?	<p>Sim, por meio da amostragem:</p> <p>35220709460645000262550020000063731552417121-nfe JULHO 22.pdf</p> <p>35220796640362000116550010000162921067461325-nfe AGOST 22.pdf</p>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		35220796640362000116550010000163271818671119-nfe JULHO 22.pdf		
		35220909460645000262550020000065801975065094-nfe SETEMRBO 22.pdf		
		35220996640362000116550010000168131893986953-nfe SETEMBRO 22.pdf		
		35221009460645000262550020000066941412117005-nfe OUTUBRO 22.pdf		
		35221096640362000116550010000170761908122777-nfe OUTUBRO 22.pdf		
		35221109460645000262550020000067951118863877-nfe NOVEMBRO 22.pdf		
		35221196640362000116550010000173321633488020-nfe NOVEMBRO 22.pdf		
		35221209460645000262550020000069051361156916-nfe DEZEMBRO.pdf		
		35221296640362000116550010000175921814155637-nfe DEZEMBRO.pdf		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		35230409460645000262550020000074001852141649-ABRIL 22.pdf		
		35230496640362000116550010000186171854359480-nfe ABRIL 22.pdf		
		35220109460645000262550020000057131988254464-nfe JAN 22.pdf		
		35220196640362000116550010000146271220233276-nfe JAN 22.pdf		
		35220209460645000262550020000058221765653170-nfe FEV 22.pdf		
		35220296640362000116550010000148931216423554-nfe FEV 22.pdf		
		35220309460645000262550020000059191163141507-nfe MARÇ 22.pdf		
		35220396640362000116550010000151561648213737-nfe MARÇ 22.pdf		
		35220509460645000262550020000061411656167960-nfe MAIO 22.pdf		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		35220596640362000116550010000156971577525380-nfe MAIO 22.pdf		
		35220609460645000262550020000062361968932351-nfe JUNHO 22.pdf		
		35220696640362000116550010000159391719101492-nfe JUNHO 22.pdf		
		35220709460645000262550020000063601267781408-nfe AGOST 22.pdf		
		35230809460645000262550020000079121624898179-nfe.pdf		
		35230909460645000262550020000080221099879850-nfe.pdf		
		35231009460645000262550020000081201255195470-nfe.pdf		
		35231109460645000262550020000082351311482990-nfe.pdf		
		35231209460645000262550020000083691877776697-nfe.pdf		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		35220109460645000262550020000057131988254464-nfe JAN 22.pdf		
		35220196640362000116550010000146271220233276-nfe JAN 22.pdf		
		35220209460645000262550020000058221765653170-nfe FEV 22.pdf		
		35220296640362000116550010000148931216423554-nfe FEV 22.pdf		
		35220309460645000262550020000059191163141507-nfe MARÇ 22.pdf		
		35220396640362000116550010000151561648213737-nfe MARÇ 22.pdf		
		35220509460645000262550020000061411656167960-nfe MAIO 22.pdf		
		35220596640362000116550010000156971577525380-nfe MAIO 22.pdf		
		35220609460645000262550020000062361968932351-nfe JUNHO 22.pdf		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		35220696640362000116550010000159391719101492-nfe JUNHO 22.pdf		
		35220709460645000262550020000063601267781408-nfe AGOST 22.pdf		
		35220709460645000262550020000063731552417121-nfe JULHO 22.pdf		
		35220796640362000116550010000162921067461325-nfe AGOST 22.pdf		
		35220796640362000116550010000163271818671119-nfe JULHO 22.pdf		
		35220909460645000262550020000065801975065094-nfe SETEMRBO 22.pdf		
		35220996640362000116550010000168131893986953-nfe SETEMBRO 22.pdf		
		35221009460645000262550020000066941412117005-nfe OUTUBRO 22.pdf		
		35221096640362000116550010000170761908122777-nfe OUTUBRO 22.pdf		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		35221109460645000262550020000067951118863877-nfe NOVEMBRO 22.pdf		
		35221196640362000116550010000173321633488020-nfe NOVEMBRO 22.pdf		
		35221209460645000262550020000069051361156916-nfe DEZEMBRO.pdf		
		35221296640362000116550010000175921814155637-nfe DEZEMBRO.pdf		
		35230109460645000262550020000070281733229524-nfe.pdf		
		35230209460645000262550020000071551489277720-nfe.pdf		
		35230309460645000262550020000072851184001109-nfe.pdf		
		35230409460645000262550020000074001852141649-ABRIL 22.pdf		
		35230496640362000116550010000186171854359480-nfe ABRIL 22.pdf		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		35230496640362000116550010000186281106938434-nfe.pdf		
		35230509460645000262550020000075181867000950-nfe.pdf		
		35230609460645000262550020000076501363344229-nfe.pdf		
		35230709460645000262550020000077941304880253-nfe.pdf		
		35241209460645000262550020000098381714185042-nfe.pdf		
		35240109460645000262550020000084951540952527-nfe.pdf		
		35240209460645000262550020000086211730743890-nfe.pdf		
		35240309460645000262550020000087281976732371-nfe.pdf		
		35240409460645000262550020000088661773371889-nfe.pdf		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>35240596640362000116550010000220471644891044-nfe.pdf</p> <p>35240609460645000262550020000091041728097375-nfe.pdf</p> <p>35240709460645000262550020000092021849705931-nfe.pdf</p> <p>35240809460645000262550020000093251121263811-nfe.pdf</p> <p>35240996640362000116550010000232281062677222-nfe.pdf</p> <p>35241009460645000262550020000095891468606100-nfe.pdf</p> <p>35241109460645000262550020000097381174648200-nfe.pdf</p>		
7.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quan-	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, Cubo de saída de Materiais, por equipamento e tipo de material, cada equipamento e sua operação cadastrada específica para ser imputado no sistema.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	tias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>GAtec > Saida de Material > período avaliado > Espécie > Empresa. Apresentado por meio do relatorio KARDEX FISICO-FINANCEIRO (DIA) L O C A L por movimentação.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Consumo Hidratado: Kardex Etanol 2022.pdf, Apontamento Consumo Próprio_ 2022.xls, Apontamento Etanol 2023.xlsx, Kardex Etanol 2023.pdf, Apontamento Álcool 2024.xlsm, Kardex 065615 Etanol.pdf.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2022 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2023 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2024 (rev. 02).xlsx, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2024 - USA na UFRA (rev. 01).</p>		
7.8	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Etanol Hidratado ?	<p>Sim, por meio da amostragem:</p> <p>014731-14.pdf</p>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		014780-14.pdf		
		014790-14.pdf		
		014834-14.pdf		
		014835-14.pdf		
		014837-14.pdf		
		014973-14.pdf		
		015221-14.pdf		
		015541-14.pdf		
		015648-14.pdf		
		015649-14.pdf		
		015746-6.pdf		
		015981-14.pdf		
		016418-14 - Consumo Proprio Etanol.pdf		
		016421-14 - CONSUMO PROPRIO ETANOL.pdf		
		016424-14.pdf		
		016567-14.pdf		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		016865-14.pdf		
7.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A.		
7.10	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano?</u>	N/A.		
7.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano Próprio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.12	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio das faturas de energia da concessionária: "CPFL".</p> <p>Evidências:</p> <p>Fatura Energia - Fazenda Santa Rita Dezembro de 2022.pdf, Fatura de Energia Fazenda Santa Rita.pdf, 1247620 Dezembro 24.pdf, 1247620 Novembro 24.pdf, _2022 - Eletricidade Consumida (CPFL).rar, 06.014-Eletricidade da rede - mix médio, _2024 - Eletricidade Consumida (CPFL).zip.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2022 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2023 (rev. 02).xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2024 (rev. 02).xlsx, FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2022 - USA na UFRA (rev. 01), FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ 2024 - USA na UFRA (rev. 01).</p>		
7.13	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade -</u>	Não aplicável.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	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?			
7.14	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Biomassa na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
7.15	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Eólica na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por	N/A.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

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

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a quantidade total de cana processada , em toneladas?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, Relatório > relatórios – Geral > Resumo Boletim Geral RQ-li-025. Relatórios:		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Moagem: Resumo Geral Safra 22 23.pdf, Resumo Geral final Safra 23.24 06.12.2023.pdf, Resumo Geral Final Safra 24.25 26.10.2024.pdf. Memorial(is) de cálculo(s): “_BALBO SÃO FRANCISCO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - rev. 02.xlsx”.		
8.2	Foi informada a <u>quantidade total de palha processada</u> , em toneladas?	N/A.		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	Produtos: - Etanol Hidratado; - Etanol Anidro; - Açúcar; - Energia; - Levedura; Subprodutos:		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- Melão de Cana; - Bagaço - Torta de Filtro; - Cinzas; - Vinhaça; Matéria Prima: - Cana de açúcar.		
8.4	Foi informado o <u>rendimento de etanol anidro</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?	N/A.		
8.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro</u> ?	N/A.		
8.6	Foi informado o <u>rendimento de etanol hidratado</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, Relatório > relatórios – Geral > Resumo Boletim Geral RQ-li-025.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	Relatórios: Etanol Hidratado: Resumo Geral Safra 22 23.pdf, Resumo Geral final Safra 23.24 06.12.2023.pdf, Resumo Geral Final Safra 24.25 26.10.2024.pdf. Memorial(is) de cálculo(s): _BALBO SÃO FRANCISCO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - rev. 02.xlsx.		
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado?</u>	Sim, foi apresentado uma relação de notas fiscais, onde foi apresentado uma nota fiscal por mês de forma aleatório. 002501-7 - ETANOL.pdf 002544-7 - ETANOL.pdf 002591-7 - ETANOL.pdf 002621-7 - ETANOL.pdf 002659-7 - ETANOL.pdf 002701-7 - ETANOL.pdf 002738-7 - ETANOL.pdf		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		002741-7 - ETANOL.pdf		
		002783-7 - ETANOL.pdf		
		002812-7 - ETANOL.pdf		
		002839-7 - ETANOL.pdf		
		002867-7 - ETANOL.pdf		
		002892-7 - ETANOL.pdf		
		002947-7 - ETANOL.pdf		
		002997-7 - ETANOL.pdf		
		016214-14 - Etanol - Janeiro.pdf		
		016355-14 - Etanol - Fevereiro.pdf		
		016418-14 - Etanol - Março.pdf		
		016421-14 - Etanol - Abril.pdf		
		016425-14 - Etanol - Maio.pdf		
		Etanol Copersucar - Safra 23-24.xlsx		
		Notas Fiscais de Venda - Etanol Copersucar 2024.xlsx		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Relação de Notas Fiscais de Entrega para Venda - Safra 22-23.xls		
8.8	Foi informado o rendimento de açúcar produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, Relatório > relatórios – Geral > Resumo Boletim Geral RQ-li-025.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Etanol Açúcar: Resumo Geral Safra 22 23.pdf, Resumo Geral final Safra 23.24 06.12.2023.pdf, Resumo Geral Final Safra 24.25 26.10.2024.pdf.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>_BALBO SÃO FRANCISCO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - rev. 02.xlsx.</p>	Correção: Para o ano de 2023 a produção de açúcar reportada estava incorreta.	Corrigido.
8.9	Foram apresentadas as notas fiscais de venda de açúcar ?	<p>Sim, foi apresentado uma relação de notas fiscais, onde foi apresentado uma nota fiscal por mês de forma aleatório.</p> <p>014225-14 - Açúcar - Janeiro.pdf</p> <p>014241-14 - Açúcar - Fevereiro.pdf</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		014498-14 - Açúcar - Março.pdf		
		014683-14 - Açúcar - Abril.pdf		
		014712-14 - Açúcar - Maio.pdf		
		014821-14 - Açúcar - Junho.pdf		
		014923-14 - Açúcar - Julho.pdf		
		005703-7 - AÇÚCAR.pdf		
		005751-7 - AÇÚCAR.pdf		
		005818-7 - AÇÚCAR.pdf		
		005865-7 - AÇÚCAR.pdf		
		005902-7 - AÇÚCAR.pdf		
		005937-7 - AÇÚCAR.pdf		
		005975-7 - AÇÚCAR.pdf		
		006029-7 - AÇÚCAR.pdf		
		006073-7 - AÇÚCAR.pdf		
		006127-7 - AÇÚCAR.pdf		
		006164-7 - AÇÚCAR.pdf		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		006202-7 - AÇÚCAR.pdf 006246-7 - AÇÚCAR.pdf 006290-7 - AÇÚCAR.pdf Açúcar Copersucar1.xlsx Relação de Notas Fiscais de Entrega para Venda - Safra 22-23.xls Notas Fiscais de Venda - Açúcar Copersucar 2024.xlsx		
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, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, relatório 6 Bioenergia. Relatórios: Energia Elétrica Vendida: Bioenergia Final da Safra 22 23.pdf, Bioenergia Dezembro.2023.pdf, Bioenergia Outubro.2024.pdf. Memorial(is) de cálculo(s): _BALBO SÃO FRANCISCO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - rev. 02.xlsx.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica?</u>	<p>Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda, extraídas do sistema Protheus, Relação de Notas Fiscais.</p> <p>000157-26.pdf</p> <p>000162-26.pdf</p> <p>000167-26.pdf</p> <p>000172-26.pdf</p> <p>000177-26.pdf</p> <p>000181-26.pdf</p> <p>000183-26.pdf</p> <p>000187-26.pdf</p> <p>000193-26.pdf</p> <p>000196-26.pdf</p> <p>000197-26 - Abril.pdf</p> <p>000198-26 - Maio.pdf</p> <p>000199-26 - Junho.pdf</p> <p>000201-26 - Julho.pdf</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		000202-26 - Agosto.pdf 000203-26 - Setembro.pdf 000204-26 - Outubro.pdf 000205-26 - Novembro.pdf 000206-26 - Energia Eletrica - Maio.pdf 000207-26 - Energia Eletrica - Junho.pdf 000208-26 - Energia Eletrica - Julho.pdf 000210-26 - Energia Eletrica - Agosto.pdf 000213-26 - Energia Eletrica - Setembro.pdf 000217-26 - Energia Eletrica - Outubro.pdf 000223-26 - Energia Eletrica - Novembro.pdf Energia Eletrica - 2023.xlt Relação das Notas Fiscais - Energia Eletrica 2022.pdf Relação de Notas Fiscais - Energia Eletrica - Safra 23-24.pdf		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Relação de Notas Fiscais - Energia Elétrica - Safra 24-25.xls		
8.12	Foi informado o <u>rendimento de bagaço comercializado</u> , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?	N/A.		
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado</u> ?	N/A.		
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 i-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. Todo a informação é imputada no Kardex UFRA_KARDEX_2022.xlsx, UFRA_KARDEX_2023.xlsx, UFRA_KARDEX_2024.xlsx Memorial(is) de cálculo(s):	Correção no memorial de cálculo ano de 2022 onde a produção não estava coerente com o relatório apresentado.	Corrigido

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Relatório SIMP (cana) _USINA 2022 (rev. 01).xlsx, Relatório SIMP (cana) _USINA 2023 - Variação Estoque Melão.xlsx, Relatório SIMP (cana) _USINA 2024 - Variação Estoque Melão.xlsx.		
8.15	A unidade produtora apresentou um balanço de massa coerente com as informações declaradas de rendimento e produção? A soma dos resultados do balanço resulta em 100%? Caso não, por quê?	Sim, foi apresentado os dados por meio de planilha de cálculo demonstrando o balanço de ART, os dados são extraídos do sistema GAtec, relatório RESUMO BOLETIM GERAL - RQ-LI-025. Balanço de Massa em ART_UFRA 2022 (rev. 02), Balanço de Massa em ART_UFRA 2023 (rev. 02), Balanço de Massa em ART_UFRA 2024 (rev. 02).	Correção: Os dados não estavam fechando 100%	Corrigido

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?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema GAtec, relatório 6 Bioenergia. Relatórios:		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	culo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Bagaço Próprio: Bioenergia Final da Safra 22 23.pdf, Bioenergia Dezembro.2023.pdf, Bioenergia Outubro.2024.pdf. Memorial(is) de cálculo(s): “_BALBO SÃO FRANCISCO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - rev. 02.xlsx”.		
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio</u> ?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, relatório 9 Resumo Boletim Geral. Relatório: Resumo Geral Safra 22 23.pdf Resumo Geral final Safra 23.24 06.12.2023.pdf Resumo Geral Final Safra 24.25 26.10.2024..pdf		
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha própria na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada	N/A.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de matéria-prima, foi feito corretamente?			
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha própria</u> ?	N/A.		
9.5	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Protheus, recebimento de bagaço de cana – Safra.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Bagaço de Terceiros: Compra de Bagaço Safra 2023 2024 (rev. 01).pdf, Compra e Venda de Bagaço Safra 2024.pdf.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“_BALBO SÃO FRANCISCO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - rev. 02.xlsx”.</p>		
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. 50%		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos bagaços de terceiros?</u>	<p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.</p> <p>Evidências:</p> <p>Distância Média Transporte de Bagaço Safra 22 23 (rev. 01).pdf, Compra de Bagaço Safra 2023 2024 (rev. 01).pdf, Compra de Bagaço Safra 2023 2024.pptx, Aquisição de Bagaço - Safra 2024 2025.pptx</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“_BALBO SÃO FRANCISCO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - rev. 02.xlsx”.</p>		
9.8	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de palha de terceiros utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de terceiros?</u>	N/A.		
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das palhas de terceiros?</u>	N/A.		
9.11	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A.		
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira?</u>	N/A.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos cavacos de madeira?</u>	N/A.		
9.14	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio de certificado de pesagem, onde foi utilizado como referência o peso da pesagem da lenha na concha da máquina e multiplicado pela quantidade de paradas + start da caldeira.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Lenha: Cálculo uso de lenha partida da caldeira - 2022 (rev. 01).pdf, Cálculo uso de lenha partida da caldeira - 2023.pptx, Cálculo uso de lenha partida da caldeira - 2023.pptx, Calculo Utilização Lenha Partica da Caldeira - Safra 2024 2025.pptx.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“_BALBO SÃO FRANCISCO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - rev. 02.xlsx”.</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha?</u>	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. 45%		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das lenhas?</u>	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da lenha até a unidade. Evidências: “Cálculo uso de lenha partida da caldeira - 2023.pptx”. Memorial(is) de cálculo(s): “_BALBO SÃO FRANCISCO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - rev. 02.xlsx”.		
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. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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 para transporte dos resíduos florestais?</u>	N/A.		
9.20	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol hidratado próprio?</u> O cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, lançado todo consumo via sistema GAtec por apontamento no momento do abastecimento e depois dos apontamentos é visualizado o abastecimento. O relatório é extraído por equipamento e rateado o centro de custo para obtenção da informação de consumo.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Consumo Etanol Hidratado: “Apontamento Consumo Próprio_ 2022.xls, Apontamento Etanol 2023.xlsx, Apontamento Álcool 2024.xlsm”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>	Correção em 2023: Os dados apresentados estavam divergentes da evidência.	Corrigido.

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“_BALBO SÃO FRANCISCO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - rev. 02.xlsx”.		
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol anidro próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A.		
9.22	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A.		
9.23	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás pró-</u>	N/A.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>prio</u> em mega joule por normal metro cúbico?			
9.24	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás de terceiros</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A.		
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás de terceiros</u> em mega joule por normal metro cúbico?	N/A.		
9.26	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por to-	Sim, verificado por meio das faturas da concessionária: "CPFL". Evidências:		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	nelada de matéria prima, estão corretos?	<p>“Fatura Energia - Usina São Francisco Dezembro de 2022.pdf, Fatura de Energia Usina São Francisco.pdf, Fatura de Energia - Dezembro 2024.pdf”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“_BALBO SÃO FRANCISCO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - rev. 02.xlsx”.</p>		
9.27	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?	N/A.		
9.28	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Biomassa na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Bio-	N/A.		

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

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

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>2022 = B10.</p> <p>2023 = B10 e B12</p> <p>2024 = B12 e B14.</p>		
9.32	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, Cubo de saída de Materiais, por equipamento e tipo de material e referenciado seu centro de custo.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Consumo Diesel: Apontamento Consumo Próprio_2022.xls, Apontamento Consumo Proprio_2023.xlsx, Apontamento - Consumo próprio 2024.xlsm.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“_BALBO SÃO FRANCISCO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - rev. 02.xlsx”.</p>		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	N/A.		
10.2	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio de declaração assinada da Copersucar de venda do biocombustível.</p> <p>Evidências:</p> <p>Declaração Modal Distribuição Balbo São Francisco.pdf, Declaração Modal Distribuição Balbo São Francisco 2023 - CCSA.docx.pdf, 2- Declaração Modal Distribuição Balbo São Francisco 2024 - CCOP.docx.pdf, 002501-7 - ETANOL.pdf</p> <p>002544-7 - ETANOL.pdf</p> <p>002591-7 - ETANOL.pdf</p> <p>002621-7 - ETANOL.pdf</p>		

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		002659-7 - ETANOL.pdf		
		002701-7 - ETANOL.pdf		
		002738-7 - ETANOL.pdf		
		002741-7 - ETANOL.pdf		
		002783-7 - ETANOL.pdf		
		002812-7 - ETANOL.pdf		
		002839-7 - ETANOL.pdf		
		002867-7 - ETANOL.pdf		
		002892-7 - ETANOL.pdf		
		002947-7 - ETANOL.pdf		
		002997-7 - ETANOL.pdf		
		016214-14 - Etanol - Janeiro.pdf		
		016355-14 - Etanol - Fevereiro.pdf		
		016418-14 - Etanol - Março.pdf		
		016421-14 - Etanol - Abril.pdf		
		016425-14 - Etanol - Maio.pdf		

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Etanol Copersucar - Safra 23-24.xlsx Notas Fiscais de Venda - Etanol Copersucar 2024.xlsx Relação de Notas Fiscais de Entrega para Venda - Safra 22-23.xls. Memorial(is) de cálculo(s): “_BALBO SÃO FRANCISCO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - rev. 02.xlsx”.		

8 Não conformidades

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

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
8.8	NC	“_BALBO SÃO FRANCISCO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - rev.01.xlsx”	Correção: (22/09/2025 - Para o ano de 2023 a produção de açúcar reportada estava incorreta.	Correção dos dados. 23/09/2025 – nome: Letícia Lima Ferreira	26/09/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
8.14	NC	“Relatório SIMP (cana)_USINA 2022.xlsx”	Correção: (22/09/2025) - No memorial de cálculo ano de 2022 onde a produção não estava coerente com o relatório apresentado.	Correção dos dados. 23/09/2025 – nome: Taise Roberta Ninin, Letícia Lima Ferreira.	24/09/2025
8.15	NC	“Balanço de Massa em ART_UFRA 2022 (rev. 01), Balanço de Massa em ART_UFRA 2023 (rev. 01), Balanço de Massa em ART_UFRA 2024”	Correção: (22/09/2025) - Os dados não estavam fechando 100%.	Correção dos dados. 23/09/2025 – nome: Letícia Lima Ferreira	24/09/2025
9.22	NC	“_BALBO SÃO FRANCISCO FOR 007.03 IND 2022 2023 2024 - rev.01.xlsx”	Correção: (22/09/2025) Os dados apresentados estavam divergentes do relatório em 2023.	Correção dos dados. 23/09/2025 – nome: Letícia Lima Ferreira	26/09/2025
2.6	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - UFRA 2024 - rev.01.xlsm	Correção: (23/09/2025) - Inicialmente estava sendo declarado 31 CARs com produção zerada na RenovaCalc.	Correção dos dados. 23/09/2025 – nome: Letícia Lima Ferreira	26/09/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
3.2 - 7.17	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - UFRA 2024 - rev.01.xlsm, 3. Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada_ UFRA 2024, Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2022.xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2023.xlsx, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2024.xlsx”	Correção: (24/09/2025) – Não estava sendo apresentado todo o perfil de produção do produtor USINA SÃO FRANCISCO S/A e SANTO ANTÔNIO.	Correção da metodologia. 24/09/2025 – nome: Letícia Lima Ferreira	07/11/2025
3.5	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - UFRA 2024 - rev.01.xlsm	Correção (24/09/2025) – Para os 3 anos no produtor SANTO ANTÔNIO, a impureza mineral e vegetal estava sendo considerado dados referente dados referente a entradas de biomassa na unidade Santo Antonio.	Correção dos dados para respeitar o destino da biomassa, onde foi analisada. 24/09/2025 - nome: Letícia Lima Ferreira	07/11/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
3.6	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - UFRA 2024 - rev.01.xlsm	Correção (24/09/2025) – Para os 3 anos no produtor SANTO ANTÔNIO, a impureza mineral e vegetal estava sendo considerado dados referente dados referente a entradas de biomassa na unidade Santo Antonio.	Correção dos dados para respeitar o destino da biomassa, onde foi analisada. 24/09/2025 – nome: Letícia Lima Ferreira	07/11/2025
4.1 - 4.3	ESC	-	ESCL: Após o questionamento do consumo de gesso e baixo consumo de corretivos, foi esclarecido que não há uso de gesso devido ao plantio de cana orgânica.	“Declaração - Usina São Francisco.pdf” - 07/11/2025 – nome: Letícia Lima Ferreira	-
5.1	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - UFRA 2024 - rev.01.xlsm, 4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2022.xlsx”	Correção 1: (24/09/2025) - Inicialmente não estava sendo declarado a densidade dos produtos. Correção 2: Não estava sendo identificado os outros Fertilizantes na aba “RENOVACALC_E1GC”.	Correção dos dados. 24/09/2025 – nome: Letícia Lima Ferreira	07/11/2025
5.1 – 5.13	ESC	-	ESCL: Após o questionamento do consumo baixo consumo de NPK para fertilizantes sintéticos foi esclarecido que a realidade reflete ao manejo orgânico na produção de cana, con-	“Declaração - Usina São Francisco.pdf” - 07/11/2025 – nome: Letícia Lima Ferreira	07/11/2025


Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			forme declaração “Declaração - Usina São Francisco.pdf”.		
7.4	NC	<p>“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - UFRA 2024 - rev.01.xlsm”</p> <p>4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2022.xlsx,</p> <p>4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2023.xlsx,</p> <p>4. Memorial de Cálculo Agrícola_UFRA 2024.xlsx”</p>	<p>Correção 1: Os dados foram corrigidos para o consumo de combustível de terceiros.</p> <p>Correção 2: Alteração dos rendimentos devido ao perfil de produção (3.2).</p> <p>Correção 3: Correção dos tipos de diesel em 2023 e 2024.</p>	Correção dos dados. 24/09/2025 – nome: Letícia Lima Ferreira	07/11/2025
2.6	NC	<p>“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - UFRA 2024 - rev.03.xlsm”</p>	Correção 2: Foi identificado, na RenovaCalc, dois CARs duplicados SP-3524303-0DC7AA65802248358DE41F64660F882A e	Por serem fazendas diferentes dentro dos perímetros dos mesmos CARs, eles haviam sido duplicados e a produção declarada por fazenda. A correção não	17/11/2025

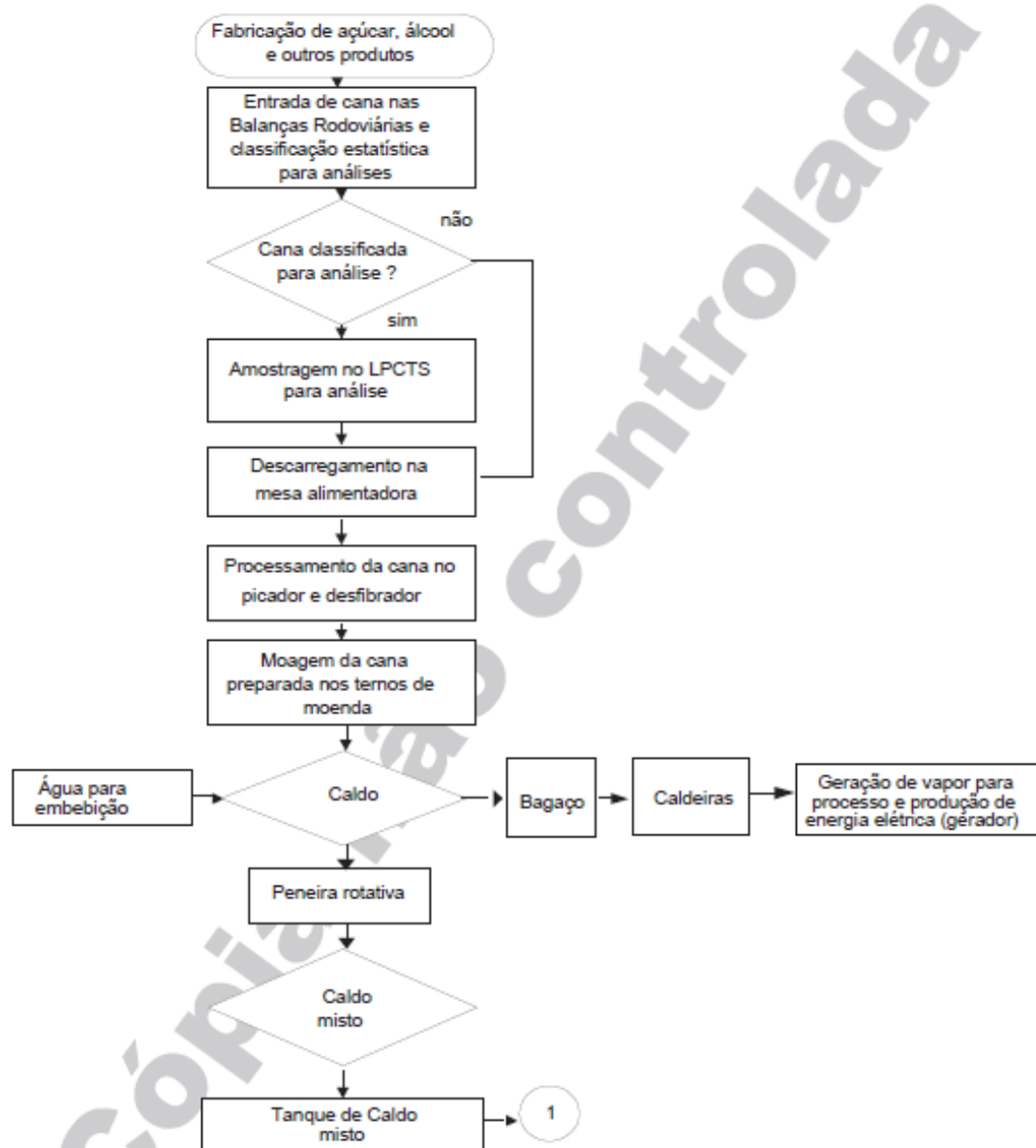
Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Con- clusão
			SP-3524303- 730D299F118F49A99FA498A844968DCB	alterou o volume elegível. 17/11/2025 – nome: Letícia Lima Ferreira	
2.6	N.C	“RenovaCalc_E1G_Pro- dutores_cana (v.7) - UFRA 2024 - rev.04”	Foram identificados três CARs com a distri- buição da biomassa elegível incorreta no ano de 2022.	RenovaCalc corrigida. 25/11/2025 – nome: Leticia Lima Fer- reira	25/11/2025


NC = não-conformidade.

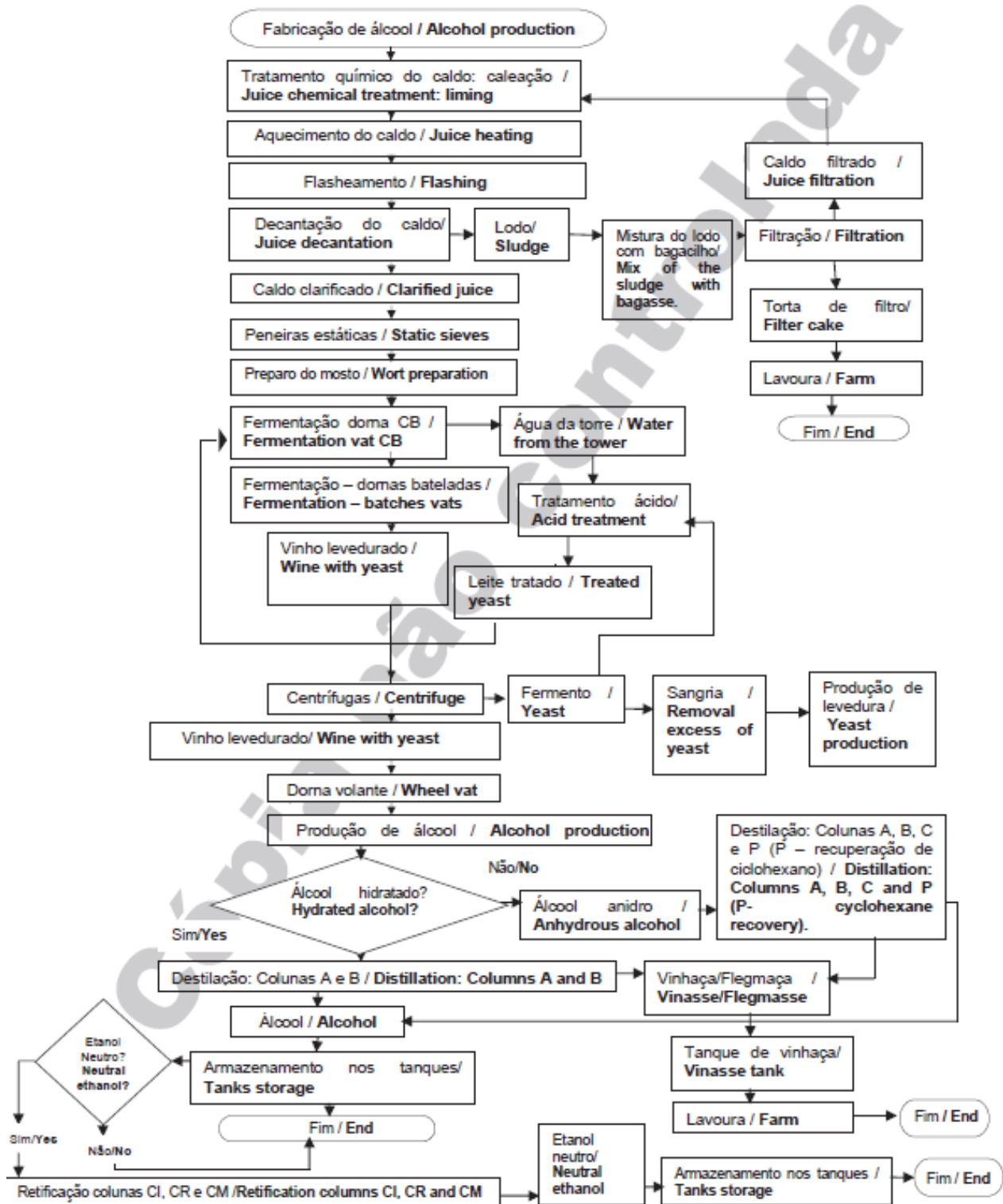
ESC = esclarecimento.

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

	NORMAS DE PROCEDIMENTOS	Nº. DOC: NP-ID-004	PAGINA: 51/54
	ASSUNTO: Controle de processo	VERSÃO 24	DATA: 19/10/2021



	NORMAS DE PROCEDIMENTOS	Nº. DOC: NP-ID-004	PAGINA: 52/54
	ASSUNTO: Controle de processo	VERSÃO 24	DATA: 19/10/2021



10 Verificação do balanço de massa E1GC

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

BALANÇO DE MASSA ART (SAFRA 2022)	
CANA MOÍDA	1.271.374,52
ART % CANA	14,97

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	190.324,766	
TOTAL DISPONÍVEL	190.324,766	

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	95.361,526	50,10
ETANOL	74.618,317	39,21
TOTAL RECUPERADO	169.979,843	89,31
ART MEL REMANESCENTE	899,069	0,47

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	495,84	0,26
PERDA DE ART BAGAÇO	5.848,3	3,07
PERDA DE ART NA TORTA	877,25	0,46
PERDA ART MULTIJATOS	266,99	0,14
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	209,78	0,11
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	7.717,24	4,05
PERDAS INDETERMINADAS	4.030,26	2,12
TOTAL PERDAS	19.445,673	10,22

BALANÇO DE MASSA ART (SAFRA 2024)		
CANA MOÍDA	1.318.683,80	
ART % CANA	15,17	

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	200.044,332	
TOTAL DISPONÍVEL	200.044,332	

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	91.151,542	45,57
ETANOL	87.055,339	43,52
TOTAL RECUPERADO	178.206,881	89,08
ART MEL REMANESCENTE	964,250	0,48

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	435,17	0,22
PERDA DE ART BAGAÇO	6.408,8	3,20
PERDA DE ART NA TORTA	632,97	0,32
PERDA ART MULTIJATOS	448,35	0,22
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	222,86	0,11
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	12.725,30	6,36
PERDAS INDETERMINADAS	0,00	0,00
TOTAL PERDAS	20.873,446	10,43

11 Cálculo do volume elegível

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

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

Sendo que, nesse caso:

- $Q_{\text{elegível}} = 4.029.999,03$ toneladas
- $Q_{\text{total}} = 4.108.242,45$ toneladas
- $\text{Fração de volume elegível} = 98,10\%$

12 Resultado e conclusão da auditoria

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

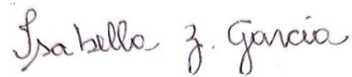
Auditor Líder: Rafael Federicci Pereira de Melo

Assinatura:




Revisor Crítico: Isabella Zanatta Garcia

Assinatura:



13 Lista de participantes



Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA

<input checked="" type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data:	22/09/2025	Horário:	das 08:00 às 08:30
<input type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:		Horário:	das às

Unidade Produtora	USINA SÃO FRANCISCO SA	Protocolo:	RENOVABIO
-------------------	------------------------	------------	-----------

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor	VANILAS GABRIEL DE SAUSA	VANILAS GABRIEL

Lista de Presença

RQ 0614

Rev.01

19/08/20

Pág. 2/3

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Letícia Lima Ferreira	Analista de Dados e Certificações	Desenvolvimento Agrônomo	
Marcelo Dias B. da Silva	AUXILIAR CONTÁBIL	CONTABILIDADE	
MARCELO CORDEIRO	ENCARREGADO	INDÚSTRIA	
Matheus R. Gomes	Cont. Usualizado	INDÚSTRIA	
André Ceishano de Oliveira	Sup. de Controle de Qualidade	Indústria	
Antonio Possobom	S. Industrial	Indústria	
Wagner W. Bezerra	COORD. Gestão de Qualidade	Agrícola / Indústria	
FABIANO R. Gonçalves	CONT. Qualidade	INDÚSTRIA	
Fernando Cesar Alonso de Oliveira	Gerente Des. Agro.	Desenvolv. Agrônomo	
JOSE W. TOMAZINI	CONT. AGIL	CONT. AGIL	
Jaine Roberta Ninim	Analista Esc. Fiscal	Contabilidade	
JOSÉ GUILHERME GALASSI	PLANES. AGRÍCOLA	PLANES. AGRÍCOLA	

Lista de Presença

RQ 0614

Rev.01

19/08/20

Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA


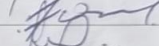

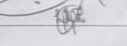

<input type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data:		Horário: das	às
<input type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:	26/09/2015	Horário: das	07:30 às 09:45
Unidade Produtora	USINA SÃO FRANCISCO		Protocolo:	RENOVAÇÃO / VISITA INDUSTRIAL

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor	JONATAS GOMES DE SOUSA	Jonatas Gomes

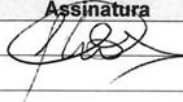
Lista de Presença

 RQ 0614
 Rev.01
 19/08/20
 Pág. 2/3

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
MARCELO CORDEIRO	ENCARREGADO	BRANCA/EXPEDIENTE	
FABIANO Z. GOMES LVES	CONTROLE	Automotiva	
Anderson Cristiano de Oliveira	Supervisor	Controle Processos	
Matheus R. F. Abdo	Analista de Qualidade	Qualidade	
Letícia Lima Ferreira	Analista de Certificações	Desenvolvimento Agrônomo	

Lista de Presença

 RQ 0614
 Rev.01
 19/08/20
 Pág. 2/3

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Thales Eguimar Moreira Nivalata	Gestão Ambiental	USA / Agrícola	

Lista de Presença

RQ 0614

Rev.01

19/08/20

Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA

<input type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data:		Horário: das	às
<input checked="" type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:	07/11/2025	Horário: das	13:30 às 14:00

Unidade Produtora	USINA SÃO FRANCISCO SA	Protocolo:	RENOVABIO
-------------------	------------------------	------------	-----------

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor	Vanessa Gabriel de Souza	Vanessa Gabriel

Lista de Presença

RQ 0614

Rev.01

19/08/20

Pág. 2/3

Equipe cliente

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Letícia Lima Ferreira	Analista de Dados e Certificações	Desenvolvimento Agronômico	
MARCELO CORDEIRO	ENCARREGADO	INDUSTRIA	Marcelo
Marcio R. Corim.	Cont. Qualidade	Industria	
Mattias R. F. Abdo	Gest. Qualidade	Industria	
Wilverton NE. Bezerra	Coord. Gest. Qual.	Agricult. Alimentos	Wilverton
Reginaldo Brandão da Cunha	Enc. Almoxnado	Suprimentos	
JOSÉ W. TOMAZINI	CONT. AGN.	CONT. AGN.	José W. Tomazini
LEANDRO HECK	GERENTE SUPRIMENTOS	SUPRIMENTOS	
JOSÉ GUILLERME GALASSI	PLANES. AGRICOLA	PLANEJAMENTO AGRIC	José Galassi

14 Plano de auditoria

Cronograma de Auditoria –

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
22/09/2025	08:00 – 08:30	Jonatas Souza	Videoconferência	Reunião de Abertura	Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria.	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.
22/09/2025	08:30 – 09:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos Sistemas de Gestão de Dados	Entrevistas com os responsáveis pelos Sistemas de Gestão de Dados	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
22/09/2025	09:00 – 12:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Dados da Fase Industrial	<ul style="list-style-type: none">• Processamento de cana• Produção de etanol Hidratado, anidro• Produção de Açúcar• Notas fiscais de venda• Energia vendida• Bagaço vendido• Fase de distribuição• Biomassas queimadas na caldeira• i-Simp	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					<ul style="list-style-type: none"> Balanço de massa Fluxograma do processo 	
22/09/2025	12:00 – 13:00			Intervalo de almoço		
22/09/2025	13:00 – 14:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Dados da Fase Industrial	<ul style="list-style-type: none"> i-Simp Balanço de massa 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
22/09/2025	14:00 – 17:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Informações e dados da Fase Industrial/agrícola (Combustíveis e Eletricidade)	<ul style="list-style-type: none"> Diesel Etanol Gasolina Energia Elétrica 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
23/09/2025	08:00 – 12:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Cálculo da Fração Elegível	<ul style="list-style-type: none"> Análise de elegibilidade feita pela unidade produtora Distribuição da biomassa elegível 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

benri

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					<ul style="list-style-type: none"> Produtividade dos imóveis rurais. Memorial de cálculo da fração elegível. 	
23/09/2025	12:00 – 13:00			Intervalo de almoço		
23/09/2025	13:00 – 15:30	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação do Perfil de Produção	<ul style="list-style-type: none"> Área Produção de biomassa Quantidade comprada Produtividade dos imóveis rurais. Impurezas Área queimada 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
23/09/2025	16:00 – 17:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação do Perfil de Produção	<ul style="list-style-type: none"> Corretivos Fertilizantes Sintéticos Fertilizantes Orgânicos/Organominerais 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
25/09/2025	13:00 – 17:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Deslocamento de ida.		
26/09/2025	08:00 – 12:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Visita às instalações industriais.	Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Produção de biodiesel, Caldeira, Armazenamento de biomassa, Armazenamento e carregamento de biodiesel, Posto de combustível, Áreas de apoio	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados. Gerente Industrial
27/09/2025	13:00 – 17:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Deslocamento de volta		
07/11/2025	08:00 – 12:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Informações e dados da Fase agrícola	Dados Agrícola Memoriais de cálculo Evidências Diesel	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
07/11/2025	13:30 – 14:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Reunião de encerramento	Reunião de encerramento	Responsáveis da unidade produtora

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
24/09/2025	08:00 – 12:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação do Perfil de Produção	<ul style="list-style-type: none"> Corretivos Fertilizantes Sintéticos Fertilizantes Orgânicos/Organominerais 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
24/09/2025	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
24/09/2025	13:00 – 15:30	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação do Perfil de Produção	<ul style="list-style-type: none"> Corretivos Fertilizantes Sintéticos Fertilizantes Orgânicos/Organominerais 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
24/09/2025	15:30 – 16:30	Jonatas Souza	Videoconferência	Documentações Industrial/Agrícola	<ul style="list-style-type: none"> Memoriais de cálculo Evidências Esclarecimentos Correções/ Pendências Relatório 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
24/09/2025	16:30 – 17:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Reunião de encerramento	<ul style="list-style-type: none"> Reunião de encerramento 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.