

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



Cliente	Bioenergética Vale do Paracatu S/A
Contato	Mayara Maria Formiga Carvalho
Endereço	Rodovia MG-181, km 85 Zona Rural, João Pinheiro – MG. CEP: 38770-000

Versão	02
Data	15/08/2022
Elaborado por:	João Carlos de Souza/João Melhado Ramos
Aprovado por	Thierry Fuger Reis Couto

Sumário

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO	3
3	RESPONSABILIDADES	4
3.1	BENRI.....	4
3.2	CLIENTE	4
4	EQUIPE TÉCNICA	4
5	CONFLITO DE INTERESSES.....	5
6	PROCESSO DE AUDITORIA.....	5
6.1	PLANO DE AMOSTRAGEM.....	6
6.2	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE	6
6.3	ENTREVISTAS REALIZADAS.....	7
6.4	RESUMO DA AUDITORIA	7
6.5	EVIDÊNCIAS.....	7
6.5.1	FASE AGRÍCOLA	7
6.5.2	FASE INDUSTRIAL	8
6.5.3	FASE DE DISTRIBUIÇÃO	9
6.6	CHECKLIST DE AUDITORIA	10
7	NÃO CONFORMIDADES	54
8	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	55
9	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA	57
10	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	58
11	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA.....	58
12	LISTA DE PARTICIPANTES.....	58
13	PLANO DE AUDITORIA	60

1 IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES

1.1 FIRMA INSPETORA

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

1.2 PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL

Razão Social	Bioenergética Vale do Paracatu S/A
CNPJ:	08.793.343/0001-62
Endereço:	Rodovia MG-181, km 85 Zona Rural, João Pinheiro – MG. CEP: 38770-000
Contato:	Mayara Maria Formiga Carvalho
Telefone:	(38) 3311-3100
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Hidratado e Etanol Anidro

2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

Início do processo:	29/04/2022
Data da auditoria:	23/05/2022 a 25/05/2022
Auditor Líder:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Membro(s) da equipe de auditoria:	João Antônio Melhado Ramos João Carlos de Souza Caio Lourencini Cavellani Sérgio Roberto Bastos de Carvalho
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Período da RenovaCalc auditado:	Safras 2019, 2020 a 2021
Nota de Eficiência Energético-Ambiental	Etanol Anidro 65,38 gCO₂eq/MJ (Primeira Certificação) Etanol Hidratado: 65,03 g CO₂eq/MJ (Certificação Anterior: 70,70 g CO ₂ eq/MJ)
Fração do volume de biocombustível elegível:	84,91% (Certificação Anterior: 100%)

Período de Consulta Pública:	13/07/2022 até 13/08/2022
Nº de manifestações:	0

3 RESPONSABILIDADES

3.1 BENRI

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

3.2 CLIENTE

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

4 EQUIPE TÉCNICA

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

Rafael Federicci Pereira de Melo (Auditor Líder)

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

João Antonio Melhado Ramos (Auditor)

Graduado em Engenharia Florestal pela Universidade Federal do Paraná em 2014. Auditor líder de sistemas de gestão com base na norma ISO 9001 certificado pelo Registro Internacional de Auditores Certificados (IRCA).

João Carlos de Souza (Auditor)

Graduado em Ciências Biológicas, pela Universidade de São Luiz de Jaboticabal, Tecnólogo em Química, com ampla experiência nos processos de produção de açúcar e etanol. Experiência de mais de 22 anos na área de Controle de Qualidade de unidades produtoras de açúcar e etanol. Auditor Interno do Sistema de Gestão da Qualidade - ISO

9001:2015, incluindo Interpretação dos Requisitos pela empresa BSI. Verificador de Inventário de Emissões de Gases de Efeito Estufa com certificado de treinamento pela empresa BSI. Auditor de Rating Industrial pela empresa BENRI.

Caio Lourencini Cavellani (Auditor)

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

Sérgio Roberto Bastos de Carvalho (Revisor)

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

5 CONFLITO DE INTERESSES

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

6 PROCESSO DE AUDITORIA

O BENRI foi contratado pela **Bioenergética Vale do Paracatu S/A** para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível das safras 2019, 2020 e 2021, conforme critérios e padrões estabelecidos pelo Programa RenovaBio, na Resolução da ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018, Informe Técnico nº 02/SBQ v.5, Informe Técnico nº 05/SBQ v.2 e instruções de preenchimento da RenovaCalc.

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

- a) Elaboração do Plano de Amostragem;
- b) Elaboração do Plano de Auditoria;
- c) Verificação de cumprimento aos Critérios de Elegibilidade;
- d) Análise documental (RenovaCalc, memória de cálculo, documentos comprobatórios);
- e) Visita à unidade produtora de biocombustível, análise do processo produtivo, entrevista com os responsáveis pelo preenchimento da RenovaCalc, bem como pelo

fornecimento de dados, e levantamento de evidências comprobatórias dos valores inseridos;

- f) Encaminhamento do relatório de não-conformidade;
- g) Elaboração do relatório parcial e da proposta de certificado de produção eficiente de biocombustíveis;
- h) Realização da Consulta Pública;
- i) Elaboração do relatório de Consulta Pública;
- j) Elaboração do relatório final;
- k) Validação do processo pela ANP;
- l) Emissão do Certificado de Produção Eficiente de Biocombustíveis.

6.1 PLANO DE AMOSTRAGEM

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

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

6.2 CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE

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

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

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foram verificados todos os imóveis rurais (CAR's) declarados no escopo do projeto.

Todos os imóveis rurais verificados atenderam integralmente todos os critérios de elegibilidade descritos acima, conforme detalhado em relatório específico em anexo. Dessa

forma, conclui-se que todos os imóveis rurais declarados no projeto e presentes na RenovaCalc são, de fato, elegíveis.

6.3 ENTREVISTAS REALIZADAS

Profissional	Cargo	Atribuições no processo	Razões da entrevista
Mayara Carvalho	Supervisora SGQ	Memorial de Cálculos e Calculadora	Fornecer informações e esclarecimentos
Jeferson Souza	Gerente Industrial	Processos industriais	Fornecer informações e esclarecimentos
Fábio Ramos	Diretor Executivo	Dados relacionados a Agrícola e gestão dos insumos	Fornecer informações e esclarecimentos
Joana Cardos	Analista de planejamento	Fornecimento de dados agrícola pelo PIMS	Fornecer informações e esclarecimentos
Leandro Leite	Analista de Materiais	Fornecimento de dados agrícola pelo PIMS	Fornecer informações e esclarecimentos
Celso Cirino	Lider de Almoxarifado	Controle de estoque e sistema informação.	Fornecer informações e esclarecimentos

6.4 RESUMO DA AUDITORIA

Ao longo do processo de avaliação foi observado que a Usina detinha total controle das informações e conhecimento do Programa. Contudo, alguns ajustes foram necessários. Por exemplo, na fase agrícola, foi necessário corrigir a quantidade de calcário, gesso, energia elétrica e área de queima; na fase industrial, foi preciso corrigir os dados de distância de transporte da palha, da lenha e de cavaco, e o consumo de etanol hidratado. Alguns esclarecimentos foram feitos, devidos a estes itens informados acima, porém, após as correções das informações, consideramos que os dados que constam nos sistemas de gestão e nos memoriais de cálculo estão consistentes com os valores declarados na RenovaCalc.

Também foram identificadas supressões de vegetação nativa em alguns dos CAR's considerados elegíveis pela unidade produtora. Por conta disso, foi necessário ampliar a amostragem, de modo que todos os CAR's declarados no escopo do projeto foram verificados. Além disso, foi necessário que a unidade produtora emitisse um novo laudo de elegibilidade e retirasse os CAR's com supressão da RenovaCalc. Como consequência, o volume elegível caiu consideravelmente.

6.5 EVIDÊNCIAS

6.5.1 Fase Agrícola

Informações Gerais	
Área total	Sistema PIMS dividido em módulos (CS, PI, MI, RM) Fabricante: TOTVS S/A, versão 12.1.33, implantação na primeira safra 2009 (a primeira safra foi em 2010).
Produção total colhida para moagem	PIMS CS, Fabricante TOTVS, versão 12.1.33, implementado em 2009. RCMP_108

Informações Gerais	
Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível	PIMS CS, Fabricante TOTVS, versão 12.1.33, implementado em 2009. RCMP_108
Teor de impurezas vegetais (base úmida)	PIMS CS, Fabricante TOTVS, versão 12.1.33, implementado em 2009.
Umidade das impurezas vegetais	PIMS CS, Fabricante TOTVS, versão 12.1.33, implementado em 2009.
Teor de impurezas minerais	PIMS CS, Fabricante TOTVS, versão 12.1.33, implementado em 2009.

Insumos	
Corretivos	PIMS CS, Fabricante TOTVS, versão 12.1.33, implementado em 2009 ATRC_310 Memorial de Cálculo Versão 6
Fertilizantes sintéticos	PIMS CS, Fabricante TOTVS, versão 12.1.33, implementado em 2009 ATRC_310 Planilha Insumos aplicados 2019, 2020 e 2021.
Concentração de N, P ₂ O ₅ e K ₂ O	Planilha Insumos aplicados 2019, 2020 e 2021 e ficha técnica dos produtos.
Fertilizantes Orgânicos/Organominerais	
Vinhaça	Boletim Industrial Geral Safra 2019, 2020 e 2021 e Memorial de Cálculo Versão 6
Concentração de "N" na Vinhaça	Informe Técnico nº 02/SBQ v. 5 Tabela 3: Informações adicionais para fase agrícola para diferentes culturas.
Quantidade de Torta de Filtro	Boletim Industrial Geral Safra 2019, 2020 e 2021 e Memorial de Cálculo Versão 6
Concentração de "N" na Torta	Informe Técnico nº 02/SBQ v. 5 Tabela 3: Informações adicionais para fase agrícola para diferentes culturas.
Combustíveis	
Energia elétrica consumida na fase agrícola	PIMS CS, Fabricante TOTVS, versão 12.1.33, Botetim industrial e contas de energia elétrica CPF
Combustíveis utilizados na fase agrícola	Memorial de Cálculo versão 6 PIMS CS, Fabricante TOTVS, versão 12.1.33, MNF_A004.QRP Planilha consumo de combustível 2019, 2020 e 2021.

6.5.2 Fase Industrial

Processamento e Rendimentos	
Quantidade de cana processada	PIMS PI, Fabricante TOTVS, versão 12.1.33, implementado em 2009. Boletim industrial Geral Safra 2019, 2020 e 2021
Quantidade de etanol anidro produzido	PIMS PI, Fabricante TOTVS, versão 12.1.33, implementado em 2009. Boletim industrial Geral Safra 2019, 2020 e 2021
Quantidade de etanol hidratado produzido	PIMS PI, Fabricante TOTVS, versão 12.1.33, implementado em 2009. Boletim industrial Geral Safra 2019, 2020 e 2021
Quantidade de açúcar produzida	PIMS PI, Fabricante TOTVS, versão 12.1.33, implementado em 2009. Boletim industrial Geral Safra 2019, 2020 e 2021
Quantidade de energia elétrica comercializada	Notas fiscais de comercialização de energia e boletim industrial Geral Safra 2019, 2020 e 2021
Quantidade de bagaço comercializado	PIMS PI, Fabricante TOTVS, versão 12.1.33, implementado em 2009. Boletim industrial Geral Safra 2019, 2020 e 2021
Balanço de Massa	Boletim industrial balanço de massa e Planilha Balanço de Massa BEVAP

Combustíveis e Eletricidade	
Energia elétrica consumida na fase industrial	Boletim Industrial Geral Safra 2019, 2020 e 2021 e Memorial de Cálculo IND_30.05.22
Combustíveis utilizados na fase industrial	Boletim Industrial Geral Safra 2019, 2020 e 2021 e Memorial de Cálculo IND_30.05.22
Quantidade de bagaço próprio usado	Boletim Industrial Geral Safra 2019, 2020 e 2021 e Memorial de Cálculo IND_30.05.22
Teor de umidade do bagaço próprios	Boletim Industrial Geral Safra 2019, 2020 e 2021 e Memorial de Cálculo IND_30.05.22
Demais biomassas utilizadas na produção de energia elétrica	Boletim Industrial Geral Safra 2019, 2020 e 2021 e Memorial de Cálculo IND_30.05.22

6.5.3 Fase de distribuição

Modal de Distribuição	
Etanol Anidro	PIMS PI, Fabricante TOTVS, versão 12.1.33, implementado em 2009. 100% rodoviário.
Etanol Hidratado	PIMS PI, Fabricante TOTVS, versão 12.1.33, implementado em 2009. 100% rodoviário.

6.6 CHECKLIST DE AUDITORIA

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o Sistema de Gestão de Dados e suas características (fabricante, versão, data de implementação).	Sistema PIMS dividido em módulos (CS, PI, MI, RM) Fabricante: TOTVS S/A, versão 12.1.33, implantação na primeira safra 2009 (a primeira safra foi em 2010).		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais?	Sim, o módulo RM (parte do sistema PIMS)		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes à área própria da unidade produtora de biomassa?	Através do relatório 014 – Boletim industrial – Geral, dentro do PIMS PI		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	Através do relatório 014 – Boletim industrial – Geral, dentro do PIMS PI		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome/código e CPF/CPNJ?	Sim, os produtores de biomassa foram identificados por CNPJ/CPF; Código da Fazenda através dos arquivos relatório do PIMS TOTVS, Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima RCMP_108: Período 01/01/2019 a 31/12/2019 Período 01/01/2020 a 31/12/2020 Período 01/01/2021 a 31/01/2021 e Planilha Memorial de Cálculo Versão 6		
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	Sim. Verificado a situação dos CAR's através do Laudo de Análise Relatório De imagens BRAC Consulting – Bevap Bioenergia Maio/2022. Análise de Mapas 2017 a 2022.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	como elegíveis é mesma quantidade CARs presente na planilha de produtores de biomassa?	Os CAR'S Amostrados estão anexo ao plano de amostragens RQ 0604 o qual foram 38 CAR's amostrados dos 50 CAR's Elegíveis considerando na estatística os 10 maiores CARs. Também foi consultado a situação cadastral pelo site do SICAR https://www.car.gov.br . Avaliando sua temporalidade e situação de ativo, pendente ou cancelado.		
2.3	Houve a disponibilização de imagens de satélite com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o laudo técnico de ausência de supressão vegetal assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	Todos os CARs estavam com suas situações disponíveis. As imagens de satélite apresentavam suas áreas totais dos imóveis rurais elegíveis disponíveis e foi apresentado Laudo de Análise abrangendo os três anos 2019 a 2021, realizado pela empresa BRAC Consulting assinada pelo técnico responsável. Obs.: Os CAR também foram consultados pelo site Cadastro Ambiental Rural https://www.car.gov.br.	Houve a necessidade de correção da quantidade de biomassa elegível da calculadora. Devido aos CAR's abaixo estarem com supressão: MG-3136306-81DE802B365742418C012924A27160FB MG-3136306-D257B7E850E34A47BC06E54C3C43E03B Biomassa elegível Antes da correção: 8.361.260,56 t Cana. Biomassa elegível após correção: 7.404.061,23 t Cana. A unidade produtora apresentou um relatório e um laudo de elegibilidade revisados, após a constatação da supressão. Esses documentos também foram emitidos pela BRAC Consulting e assinados pelo técnico responsável.	Ok

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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, conforme relatório específico em anexo.	ESC: Por conta das supressões encontradas na primeira análise, foi necessário ampliar a amostragem.	
2.5	Houve disponibilidade das informações de produtividade geral das áreas produtoras de matéria-prima?	Sim, conforme abaixo: Evidência relatórios do PIMS TOTVS, Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima RCMP_108: Período 01/01/2019 a 31/12/2019 Período 01/01/2020 a 31/12/2020 Período 01/01/2021 a 31/01/2021 e Planilha Memorial de Cálculo Versão 6 ANO 2019 Cana Própria (100% Primário) e (Fornecedor 100% padrão). 2.924.378,92 t cana/ 30.102,57 ha = 97,15 t cana/ha ANO 2020 = Cana Própria (100% Primário); Fornecedor 3015 e 3072 (Primário) e Outros Fornecedores (Padrão) 2.791.698,28 t cana/ 28.480,65 ha = 98,02 t cana/ha ANO 2021 = Cana Própria (100% Primário); Fornecedor 3015 e 3072 (Primário) e Outros Fornecedores (Padrão) 2.735.361,90 t cana/ 27.332,23 ha = 100,08 t cana/ha Total Escopo 2019+2020+2021 = Produtividade = 8.451.439,11 t cana/ 85.915,45 ha = 98,37 t cana/ha		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.6	Como foi realizado o <u>cálculo de fornecimento de matéria-prima por CAR</u> ? O cálculo está correto?	Sim, foi realizado com os dados da razão social, nome da propriedade, CPF/CNPJ, código da propriedade e relatório de cana. para os anos de 2019, 2020 e 2021 de acordo com os relatórios citados abaixo e memorial de Cálculo. Relatório do PIMS TOTVS, Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima RCMP_108 e planilha tipo por propriedade: Período 01/01/2019 a 31/12/2019 Período 01/01/2020 a 31/12/2020 Período 01/01/2021 a 31/01/2021 e Planilha de Memorial de cálculo versão 6. Total de Cana Elegível = 7.404.061,23 t cana Total de Cana Produtiva = 8.451.439,10 t cana Total de Cana Moída = 8.719.526,34 t cana		
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	Sim. Conforme descrição abaixo: Relatórios utilizados Relatório do PIMS TOTVS, Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima RCMP_108 e planilha tipo por propriedade: Período 01/01/2019 a 31/12/2019 Período 01/01/2020 a 31/12/2020 Período 01/01/2021 a 31/01/2021 e Planilha de Memorial de cálculo versão 6. E laudo empresa BRAC Consulting. 2019, 2020 e 2021 Total de Cana Elegível = 7.404.061,23 t cana Total de Cana Inelegível = 1.310.730,56 t cana Total de Cana Fora do escopo (SPOT) = 4.734,50 t cana Total de Cana Produzida = 8.451.439,10 t cana Total de Cana Moída = 8.719.526,34 t cana % Volume elegível apresentado = 84,91 %.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Foram disponibilizadas informações sobre o total de área produtiva por produtor de biomassa?	Sim, conforme abaixo: Relatórios do PIMS: Relatório do PIMS TOTVS, Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima RCMP_108 e planilha tipo por propriedade e memorial de cálculo versão 6. 2019 = Área total produtiva Total de Área Padrão: 8.188,12 ha. Total de Área Primária: 21.914,45 ha. Total área produtiva: 30.102,57, ha. 2020 = Área total produtiva Total de Área Padrão: 7.052,20 ha. Total de Área Primária: 21.428,45 ha. Total área produtiva: 28.480,65 ha. 2021 = Área total produtiva Total de Área Padrão: 14.320,92 ha. Total de Área Primária: 13.011,31 ha. Total área produtiva: 27.332,23 ha. Área Produtiva Total = 85.915,45 ha		
3.2	Foram disponibilizadas as quantidades totais de matéria-prima adquiridas para a fabricação do biocombustível, separadas por produtor?	Relatório do PIMS TOTVS, Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima RCMP_108 e planilha tipo por propriedade: Período 01/01/2019 a 31/12/2019 Período 01/01/2020 a 31/12/2020 Período 01/01/2021 a 31/01/2021 e Planilha de Memorial de cálculo versão 6. 2019		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Arrendada = 1.643.516,08 t cana Fornecedor = 827.532,55 t cana Parceria = 534.797,80 t cana SPOT = 4.701,02 t cana Total = 3.010.547,45 t cana 2020 Arrendada = 1.624.363,52 t cana Fornecedor = 789.671,268 t cana Parceria = 508.181,55 t cana SPOT = 33,48 t cana Total = 2.922.249,82 t cana 2021 Arrendada = 1.533.845,56 t cana Fornecedor = 754.240,25 t cana Parceria = 498.643,21 t cana SPOT = 0 Total = 2.786.729,02 t cana Total matéria prima Cana Arrendada = 4.801.725,16 t Cana Fornecedor = 2.371.444,07 t Cana Parceria = 1.541.622,56 t Cana SPOT= 4.734,50 t Cana Moída = 8.719.526,29 t Cana Produzida (Dados Primários e Padrão) Cana Própria (Primário) = 5.638.545,02 Cana Fornecedor (Padrão) = 2.812.894,09 Cana Produzida = 8.451.439,1 t		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Cana Elegibilidade Cana Elegível = 7.404.061,23 t Cana Inelegível = 1.310.730,56 t Cana fora do escopo (SPOT) = 4.734,50 t		
3.3	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> na safra para cada produtor de biomassa?	Sim, conforme descrição abaixo Relatório PIMS Cana Queimada: Cana Própria 2019 = 0,00 ha. 2020 = 123,06 ha. 2021 = 55,79 ha. Cana Fornecedor 2020 = 0,00 ha. 2021 = 0,00 ha. Total em dados primários = 178,85 ha. Total em dados Padrão = 29.561,24 ha. Total Área queimada = 29.740,09 ha.	Foi solicitado a correção da calculadora devido a quantidade de área de queima no ano 2020 estar diferente com o Relatório do PIMS. Antes da correção: 98,78 hectares. Após correção: 123,06 hectares.	Ok
3.4	Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, conforme descrição abaixo: De acordo com Memorial de cálculo versão 6 Dados Primários 2019 Cana Própria Impurezas minerais <u>de 11,22 kg/tc</u> 2020 Cana Própria Impurezas minerais <u>de 10,72 kg/tc</u> Cana Fornecedor Impurezas minerais de 9,98 kg/tc		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2021 Cana Própria Impurezas minerais <u>de 9,87 kg/tc</u> Cana Fornecedor Impurezas minerais de 9,32 kg/tc Valores de impureza minerais Calculadora = 10,30 Kg/tc		
3.5	Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, conforme descrição abaixo: De acordo com Memorial de cálculo versão 6. Dados Primários 2019 Cana Própria Impurezas vegetal <u>de 105,14 kg/tc</u> 2020 Cana Própria Impurezas vegetal <u>de 107,19 kg/tc</u> Cana Fornecedor Impurezas vegetal <u>de 84,31 kg/tc</u> 2021 Cana Própria Impurezas vegetal <u>de 105,06 kg/tc</u> Cana Fornecedor (3015 e 3072). Impurezas vegetal <u>de 99,25 kg/tc</u> Valores de impureza vegetal Calculadora = 100,56 Kg/tc		
3.6	Foi informada a <u>quantidade de palha recolhida</u> ?	Sim, conforme informações contidas no boletim industrial. Cana Própria		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2019 = 26.252,26 t 2020 = 18,18 t 2021 = 0,00 t Cana Fornecedor (3015 e 3072). 2020 = 0,00 t 2021 = 0,00 t Total = 26.270,44 t		
3.7	Foi informado o <u>sistema de plantio</u> utilizado de cada produtor de biomassa?	O sistema de plantio utilizado para todas as áreas de cana de açúcar é o convencional. Envolve o preparo de solo primário, que consiste em operações mais profundas, normalmente realizadas com arado, que visam ao rompimento de camadas compactadas de solo e a eliminação ou enterrio da cobertura vegetal. No preparo secundário, as operações são mais superficiais, utilizando-se grades ou plainas para nivelar, destorroar, destruir crostas superficiais, incorporar agroquímicos e eliminar plantas daninhas. A semeadura é a lanço ou em linha.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário calcítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A		
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário dolomítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado	Sim, conforme abaixo: Memorial de Cálculo versão 6 e Relatórios do PIMS Insumos Aplicados 01/01/2019 e 31/12/2019	Foi solicitado a correção de Kg/ t cana no ano de 2021 para fornecedor, pois estava na calculadora 8,20 kg/t cana e	Ok

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Insumos Aplicados 01/01/2020 e 31/12/2020 Insumos Aplicados 01/01/2021 e 31/12/2021 2019 Cana Própria 8.731.450 Kg de Calcário 2178313,88 t Cana = 4,01 kg/t cana Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 746.065,04 t 2020 Cana Própria 12.020.715 Kg de Calcário / 2.129.393,09 t Cana = 5,65 kg/t cana Cana Fornecedor Não houve consumo (ver laudo de análise do solo): Química S19_4776_2_8_2019 Química S97_6942_28_7_2020 Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 621.436,49 t 2021 Cana Própria 7.488.810 Kg de Calcário / 1.246.566,31 t Cana = 6,01 kg/t cana Cana Fornecedor 335.140 Kg de Calcário / 43.403,03 t Cana = 7,72 kg/t cana Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 1.445.392,56 t	o correto pelo memorial é 7,72Kg de Calcário/ t cana.	

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Calculadora = 7,38 kg/t cana para Calcário Dolomítico Evidências notas Fiscais amostradas: NF Cana Própria NF 2019: 87333;87340;90459;90494 NF 2020: 104802;104806;117025;117029 NF 2021: 117680;117681;130578;130579 NF Fornecedor NF 2021: 117680;117681;130578;130579		
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>gesso</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim, conforme abaixo: Memorial de Cálculo versão 6 e Relatórios do PIMS ATRC_310 Insumos Aplicados 01/01/2019 e 31/12/2019 Insumos Aplicados 01/01/2020 e 31/12/2020 Insumos Aplicados 01/01/2021 e 31/12/2021 2019 Cana Própria 3.528.410 Kg de Gesso 2178313,88 t Cana = 1,62 kg/t cana Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 746.065,04 t 2020 Cana Própria 9.057.975 Kg de Gesso / 2.129.393,09 t Cana = 4,25 kg/t cana Cana Fornecedor Não houve consumo (ver laudo de análise do solo):	Foi solicitado a correção de Kg/ t cana no ano de 2021 para fornecedor, pois estava na calculadora 4,07 kg/t cana e o correto pelo memorial é 3,83 Kg de gesso/ t cana.	Ok

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Química S19_4776_2_8_2019 Química S97_6942_28_7_2020 Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 621.436,49 t 2021 Cana Própria 4.253.730 Kg de Gesso / 1.246.566,31 t Cana = 3,41 kg/t cana Cana Fornecedor 166.360 Kg de Gesso / 43.403,03 t Cana = 3,83 kg/t cana Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 1.445.392,56 t Calculadora = 3,68 kg/t cana para Gesso Evidências notas Fiscais amostradas: NF Cana Própria NF 2019: 374954;374955;426438 NF 2020: 457829;461395;461427 NF 2021: 615451;615960;615971 NF Fornecedor NF 2021: 574.452;581.241;422.143;422.144		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>ureia</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, conforme abaixo: Memorial de Cálculo versão 6 e Relatórios do PIMS ATRC_310 Insumos Aplicados 01/01/2019 e 31/12/2019 Insumos Aplicados 01/01/2020 e 31/12/2020		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Insumos Aplicados 01/01/2021 e 31/12/2021 2019 Cana Própria 112.233,6875 Kg de Ureia 2.178.313,88 t Cana = 0,0515 kg N/t cana Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 746.065,04 t 2020 Cana Própria 183.502,71 Kg de Ureia / 2.129.393,09 t Cana = 0,086 kg N/t cana Cana Fornecedor 33.250 Kg de Ureia / 40.868,70 t Cana = 0,81 kg/t cana Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 621.436,49 t 2021 Cana Própria 139.316,63 Kg de Ureia / 1.246.566,31 t Cana = 0,112 kg/t cana Cana Fornecedor N/A Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 1.445.392,56 t Calculadora = 0,72 kg N/t cana para Ureia Evidências notas Fiscais amostradas: NF Cana Própria		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		NF 2019: 1186;193041;84994 NF 2020: 107496; 10319;10309 NF 2021: 1998;6183;15311 NF Fornecedor NF 2021: 574.452;581.241;422.143;422.144		
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, conforme abaixo: Memorial de Cálculo versão 6 e Relatórios do PIMS ATRC_310 e Planilha Excel Insumos Aplicados 01/01/2019 e 31/12/2019 Insumos Aplicados 01/01/2020 e 31/12/2020 Insumos Aplicados 01/01/2021 e 31/12/2021 2019 Cana Própria 0,00 Kg de MAP 2.178.313,88 t Cana = 0,00 kg N/t cana Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 746.065,04 t 2020 Cana Própria 2.959 Kg de MAP / 2.129.393,09 t Cana = 0,00 kg N/t cana Cana Fornecedor N/A Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 621.436,49 t 2021 Cana Própria 10.119,50 Kg de MAP / 1.246.566,31 t Cana = 0,01 kg/t cana		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Cana Fornecedor N/A Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 1.445.392,56 t Calculadora 0,00 kg N/t cana 0,00 kg P ₂ O ₅ / t cana.		
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de DAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A		
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrato de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, conforme abaixo: Memorial de Cálculo versão 6 e Relatórios do PIMS ATRC_310 e Planilha Excel Insumos Aplicados 01/01/2019 e 31/12/2019 Insumos Aplicados 01/01/2020 e 31/12/2020 Insumos Aplicados 01/01/2021 e 31/12/2021 2019 Cana Própria 767.587,7 Kg de Nitrato de amônio 2.178.313,88 t Cana = 0,35 kg/t cana Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 746.065,04 t 2020 Cana Própria 791.935,55 Kg de Nitrato de amônio 2.129.393,09 t Cana = 0,37 kg/t cana		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Cana Fornecedor 26,6 Kg de Nitrato de amônio 40.868,70 t Cana = 0,00 kg/t cana Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 621.436,49 t 2021 Cana Própria 524.438,76 Kg de nitrato de amônio / 1.246.566,31 t Cana = 0,42 kg/t cana Cana Fornecedor 20.013,3 Kg de nitrato de amônio 43.403,03 t Cana = 0,46 kg/t cana Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 1.445.392,56 t Calculadora = 0,25 kg/t cana para Nitrato de amônio		
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, conforme abaixo: Memorial de Cálculo versão 6 e Relatórios do PIMS ATRC_310 e Planilha Excel Insumos Aplicados 01/01/2019 e 31/12/2019 Insumos Aplicados 01/01/2020 e 31/12/2020 Insumos Aplicados 01/01/2021 e 31/12/2021 2019 Cana Própria 534.118,5 Kg de Nitrato de amônio UAN 2.178.313,88 t Cana = 0,245 kg/t cana Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 746.065,04 t		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2020 Cana Própria 1.107.663 Kg de Nitrato de amônio UAN 2.129.393,09 t Cana = 0,520 kg/t cana Cana Fornecedor N/A Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 621.436,49 t 2021 Cana Própria 508.740 Kg de nitrato de amônio UAN / 1.246.566,31 t Cana = 0,408 kg/t cana Cana Fornecedor N/A Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 1.445.392,56 t Calculadora = 0,25 kg/t cana para Nitrato de amônio UAN		
5.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		
5.7	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. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrato de amônio e cálcio (CAN) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		
5.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato simples (SSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato triplo (TSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, conforme abaixo: Memorial de Cálculo versão 6 e Relatórios do PIMS ATRC_310 e Planilha Excel Insumos Aplicados 01/01/2019 e 31/12/2019 Insumos Aplicados 01/01/2020 e 31/12/2020 Insumos Aplicados 01/01/2021 e 31/12/2021 2019 Cana Própria 445.747,62 Kg de TSP 2.178.313,88 t Cana = 0,205 kg/t cana Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 746.065,04 t 2020 Cana Própria 527.916,91 Kg de TSP 2.129.393,09 t Cana = 0,248 kg/t cana Cana Fornecedor		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		21.000 Kg de TSP 40.868,70 t Cana = 0,51 kg/t cana Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 621.436,49 t 2021 Cana Própria 522.452,36 Kg de TSP / 1.246.566,31 t Cana = 0,419 kg/t cana Cana Fornecedor 4.000 Kg de TSP 43.403,03 t Cana = 0,09 kg/t cana Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 1.445.392,56 t Calculadora = 0,18 kg/t cana para TSP		
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cloreto de potássio (KCl)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, conforme abaixo: Memorial de Cálculo versão 6 e Relatórios do PIMS ATRC_310 e Planilha Excel Insumos Aplicados 01/01/2019 e 31/12/2019 Insumos Aplicados 01/01/2020 e 31/12/2020 Insumos Aplicados 01/01/2021 e 31/12/2021 2019 Cana Própria 1.096.999,129 Kg de Cloreto de potássio 2.178.313,88 t Cana = 0,504 kg/t cana Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 746.065,04 t 2020 Cana Própria		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		1.141.802,921 Kg de Cloreto de potássio 2.129.393,09 t Cana = 0,536 kg/t cana Cana Fornecedor 42.000 Kg de Cloreto de potássio 40.868,70 t Cana = 1,03 kg/t cana Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 621.436,49 t 2021 Cana Própria 637.138,70 Kg de Cloreto de potássio / 1.246.566,31 t Cana = 0,5111 kg/t cana Cana Fornecedor 20.000 Kg de Cloreto de potássio 43.403,03 t Cana = 0,46 kg/t cana Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 1.445.392,56 t Calculadora = 1,01 kg/t cana para Cloreto de potássio		
5.12	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 P ₂ O ₅ e em kg de K ₂ O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, conforme abaixo: Memorial de Cálculo versão 6 e Relatórios do PIMS ATRC_310 e Planilha Excel Insumos Aplicados 01/01/2019 e 31/12/2019 Insumos Aplicados 01/01/2020 e 31/12/2020 Insumos Aplicados 01/01/2021 e 31/12/2021 2019 Cana Própria Outros N: 1.126,5742 Kg / 2.178.313,88 t Cana = 0,0005 kg/t cana		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Outros P2O5: 2.120,3446 Kg / 2.178.313,88 t Cana = 0,0009 kg/t cana Outros K2O: 95,335 Kg / 2.178.313,88 t Cana = 0,000 kg/t cana Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 746.065,04 t 2020 Cana Própria Outros N: 15.695,85 Kg / 2.129.393,09 t Cana = 0,007 kg/t cana Outros P2O5: 2.596,2677 Kg / 2.129.393,09 t Cana = 0,001 kg/t cana Outros K2O: 1.525,7051 Kg / 2.129.393,09 t Cana = 0,001 kg/t cana Cana Fornecedor N/A Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 621.436,49 t 2021 Cana Própria Outros N: 5.874,50 Kg / 1.246.566,31 t Cana = 0,005 kg/t cana Outros P2O5: 659,92 Kg / 1.246.566,31 t Cana = 0,0005 kg/t cana Outros K2O: 558,13 Kg / 1.246.566,31 t Cana = 0,0004 kg/t cana Cana Fornecedor N/A		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 1.445.392,56 t Calculadora consolidado Outros N: 0,00 kg/t cana Outros P2O5: 0,00 kg/t cana Outros K2O: 0,00 kg/t cana		
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio dos outros fertilizantes</u> utilizados?	Sim, de acordo com cada ficha técnica e memorial de cálculo. Evidências abaixo: Pasta arquivo com a ficha técnica dos produtos. Memorial de Cálculo versão 6 e Relatórios do PIMS ATRC_310 e Planilha Excel Insumos Aplicados 01/01/2019 e 31/12/2019 Insumos Aplicados 01/01/2020 e 31/12/2020 Insumos Aplicados 01/01/2021 e 31/12/2021		

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, conforme abaixo: Memorial de Cálculo versão 6, boletins industrial e Relatórios PIMS 2019 Cana Própria 1.469.645.580 Litros de Vinhaça/ 2.178.313,88 t Cana = 674,67 L/t cana		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 746.065,04 t 2020 Cana Própria 1.218.678.310 Litros de Vinhaça/ 2.129.393,09 t Cana = 572,31 L/t cana Cana Fornecedor N/A Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 621.436,49 t 2021 Cana Própria 1.311.719.632 Litros de Vinhaça / 1.246.566,31 t Cana = 1052,27 L/t cana Cana Fornecedor N/A Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 1.445.392,56 t Calculadora = 806,13 L/t cana		
6.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na vinhaça</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?	Sim, Conforme Abaixo: Evidenciado através do Informe Técnico nº 02/SBQ v.3 – ANP, Tabela 3, a concentração de 0,38 g N/litro.		
6.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>torta de filtro</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de torta	Sim, conforme abaixo: Memorial de Cálculo versão 6, boletins industrial e Relatórios PIMS		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	2019 Cana Própria 5.981.000 Kg de torta / 2.178.313,88 t Cana = 2,75 Kg/t cana Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 746.065,04 t 2020 Cana Própria 16.915.073,73 Kg de torta / 2.129.393,09 t Cana = 7,94 Kg/t cana Cana Fornecedor N/A Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 621.436,49 t 2021 Cana Própria 10.628.147,64 Kg de torta / 1.246.566,31 t Cana = 8,53 Kg/t cana Cana Fornecedor N/A Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 1.445.392,56 t Calculadora = 18,21 Kg/t cana		
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio na torta de filtro para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	Sim, Conforme Abaixo: Evidenciado através do Informe Técnico nº 02/SBQ v.3 – ANP, Tabela 3, a concentração de 2,8 g N/litro.		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cinzas e fuligem por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, conforme abaixo: Memorial de Cálculo versão 6, boletins industrial e Relatórios PIMS 2019 Cana Própria 3.018.500 Kg de Cinzas e fuligem / 2.178.313,88 t Cana = 13,86 Kg/t cana Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 746.065,04 t 2020 Cana Própria 19.361.626,27 Kg de Cinzas e Fuligem / 2.129.393,09 t Cana = 9,09 Kg/t cana Cana Fornecedor N/A Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 621.436,49 t 2021 Cana Própria 12.338.652,36 Kg de Cinzas e Fuligem / 1.246.566,31 t Cana = 9,90 Kg/t cana Cana Fornecedor N/A Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 1.445.392,56 t Calculadora = 10,68 Kg/t cana		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio nas	Sim, Conforme Abaixo:		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	cinzas e fuligens para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?	Evidenciado através do Informe Técnico nº 02/SBQ v.3 – ANP, Tabela 3, a concentração de 0,00 g N/litro.		
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros fertilizantes orgânicos/organominerais por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A		
6.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?	N/A		

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?	2019 = Tipo de diesel B10 2020 = Tipo de diesel B10, B11 e B12 2021 = Tipo de diesel B10, B12 e B13		
7.2	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, conforme abaixo: Memorial de Cálculo versão 6 e relatório de consumo de combustível PIMS 2019 Cana Própria B10 = 7.417.215,73 Litros / 2.178.313,88 t Cana = 3,41 L/t Cana.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 746.065,04 t 2020 Cana Própria B10 = 1.289.534 Litros / 2.129.393,09 t Cana = <u>0,606 L/t cana</u> B11 = 813.153 Litros / 2.129.393,09 t Cana = <u>0,382 L/t cana</u> BX (B12) = 3.534.988 Litros / 2.129.393,09 t Cana = <u>1,66 L/t cana</u> Teor de biodiesel = 12,00% Cana Fornecedor B10 = 24.754 Litros / 40.868,70 t Cana = <u>0,61 L/t cana</u> B11 = 17.209 Litros / 40.868,70 t Cana = <u>0,42 L/t cana</u> BX (B12) = 77.332,36 Litros / 40.868,70 t Cana = <u>1,89 L/t cana</u> Teor de biodiesel = 12,00% Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 621.436,49 t 2021 Cana Própria B10 = 2.279.090,68 Litros / 1.246.566,31 t Cana = <u>1,83 L/t cana</u> BX (B12 e B13) = 1.206.952,01 Litros / 1.246.566,31 t Cana = <u>0,97 L/t cana</u> Teor de biodiesel = 12,22% Cana Fornecedor		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		B10 = 86.059,64 Litros / 43.403,03 t Cana = <u>1,98 L/t cana</u> BX (B12 e B13) = 49.947,32 Litros / 43.403,03 t Cana = <u>1,15 L/t cana</u> Teor de biodiesel = <u>12,22%</u> Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 1.445.392,56 t Total Calculadora B10 = 1,31 L/ton Cana B11 = 2,10 L/ton Cana BX = 0,58 L /ton Cana %Biodiesel na Mistura = 12,06%		
7.3	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>diesel</u> declarados?	Sim, conforme lista de notas fiscais. Notas fiscais amostradas: 2019 = NF169079; NF821890; NF1579551; NF1604984 2020 = NF193938; NF1670382; NF1687703; NF1728260 2021 = NF1755118; NF648057; NF1799712; NF1856742		
7.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Gasolina C</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A, a unidade não consumiu Gasolina C nos anos de 2020 e 2021.		
7.5	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição <u>Gasolina C</u> ?	N/A, a unidade não consumiu Gasolina C nos anos de 2020 e 2021.		
7.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias	Sim, conforme abaixo: Memorial de Cálculo versão 5 e relatório de consumo de combustível PIMS		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	2019 Cana Própria 344.089,95 Litros / 2.178.313,88 t Cana = <u>0,16 L/t Cana.</u> Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 746.065,04 t 2020 Cana Própria 366.029,196 Litros / 2.129.393,09 t Cana = <u>0,17 L/t cana</u> Cana Fornecedor 7342,734 Litros / 40.868,70 t Cana = <u>0,18 L/t cana</u> Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 621.436,49 t 2021 Cana Própria 229.368,201 Litros / 1.246.566,31 t Cana = <u>0,18 L/t cana</u> Cana Fornecedor 815,7193 Litros / 43.403,03 t Cana = <u>0,02 L/t cana</u> Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 1.445.392,56 t Total Calculadora 0,11 L/ton Cana		
7.7	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	Sim, conforme lista de notas fiscais. Notas fiscais amostradas:		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2019 = NF169079; NF821890; NF1579551; NF1604984 2020 = NF193938; NF1670382; NF1687703; NF1728260 2021 = NF1755118; NF648057; NF1799712; NF1856742		
7.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A		
7.9	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano</u> ?	N/A		
7.10	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		
7.11	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?	Sim, conforme abaixo: Memorial de Cálculo versão 6, boletins industrial e notas de faturamento. 2019 Cana Própria 30.085.868 kwh/ 2.178.313,88 t Cana = 13,81 kwh/t cana Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 746.065,04 t 2020	Houve a necessidade de correção do memorial e calculadora devidos o memorial não estar considerando a energia de toda a área de padrão primário. Antes da correção: 2020 (Própria) = 7,53 kwh/t cana. 2021 (Própria) = 1,22 kwh/t cana. 2020 (Fornecedor) = 8,53 kwh/t cana. 2021 (Fornecedor) = 8,28 kwh/t cana. Calculadora = 5,72 kwh/t cana.	Ok

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Cana Própria 20.334.419 kwh/ 2.129.393,09 t Cana = 9,55 kwh/t cana Cana Fornecedor 370.249,51 kwh/ 40.868,70 t Cana = 9,05 kwh/t cana Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 621.436,49 t 2021 Cana Própria 11.382.791 kwh/ 1.246.566,31 t Cana = 9,13 Kg/t cana Cana Fornecedor 359.488 kwh/ 43.403,03 t Cana = 8,28 kwh/t cana Quantidade Cana com dados Padrão (Fornecedor) = 1.445.392,56 t Calculadora = 7,40 Kwh/t cana	Após correção: 2020 (Própria) = 9,55 kwh/t cana. 2021 (Própria) = 9,13 kwh/t cana. 2020 (Fornecedor) = 9,05 kwh/t cana. 2021 (Fornecedor) = 8,28 kwh/t cana. Calculadora = 7,40 kwh/t cana.	
7.12	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - PCH na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		
7.13	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. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.14	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Eólica na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		
7.15	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?	A quantidade total de cana processada foi de 8.719.526,34 ton , Sistema PIMS, Fabricante: TOTVS S/A, versão 12.1.33, implantação na primeira safra 2009 (a primeira safra foi em 2010), e Memorial de Cálculo IND_30.05.22 (alimentado por planilhas de MS Excel). período 01/01/2019 a 31/12/2021. 2019: 3.005.846,43 t 2020: 2.922.216,34 t 2021: 2.786.729,02 t	Varição das últimas casas decimais por arredondamento no sistema PIMS por ano. No memorial de cálculo está 8.719.526,29 ton	Ok
8.2	Foi informada a quantidade total de palha processada , em toneladas?	A quantidade total de palha processada foi de 910.052,12 t, Sistema PIMS, Fabricante: TOTVS S/A, versão 12.1.33, implantação na primeira safra 2009 (a primeira safra foi em 2010), e Memorial de Cálculo IND_30.05.22 (alimentado por planilhas de MS Excel). período 01/01/2019 a 31/12/2021.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2019: 320.013.790,00 kg 2020: 308.759.740,00 kg 2021: 281.278.590,00 kg		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	Subproduto: Bagaço, Torta, Vinhaça. Produtos: Etanol Anidro Etanol Hidratado Açúcar Matéria Prima: Cana de Açúcar		
8.4	Foi informado o rendimento de etanol anidro produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?	Sim, conforme abaixo e de acordo com a Planilha em MS Excel Memorial de Cálculo IND_30.05.22 e os relatórios de produção gerados no sistema PIMS e Boletim industrial 2019 = 0,00 Litros etanol Anidro. 2020 = 0,00 Litros etanol Anidro. 2021 = 64.722.835,00 Litros de etanol Anidro. Total = 64.722.835,00 Litros etanol/ 8.719.526,34 t Cana = 7,42 L/t Cana. O etanol anidro só começou a ser produzido em fevereiro de 2021.		
8.5	Foram apresentadas as notas fiscais de venda de etanol anidro ?	Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda de etanol anidro conforme lista de notas fiscais (relação de notas fiscais 2021) e amostragem feita in loco. A amostragem de notas fiscais (em anexo):		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2021 = DANFE 101649; DANFE 103822; DANFE 107567 e DANFE 112167.		
8.6	Foi informado o <u>rendimento de etanol hidratado</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	Sim, conforme abaixo e de acordo com a Planilha em MS Excel Memorial de Cálculo IND_30.05.22 e os relatórios de produção gerados no sistema PIMS e Boletim Industrial. 2019 = 174.227.789,00 Litros etanol/ 3.010.547,45 ton Cana = 57,87 lts/ton 2020 = 110.363.676,00 Litros etanol/ 2.922.249,82 ton Cana = 37,77lts/ton 2021 = 25.343.796,00 Litros etanol/ 2.786.729,02 ton Cana = 9,09 lts/ton Total = 309.935.261,00 Litros etanol/ 8.719.526,34 ton Cana = 35,54 lts/ton		
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado</u> ?	Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda de etanol anidro conforme lista de notas e amostragem feita in loco. A amostragem de notas fiscais (em anexo): 2019 = DANFE 73343; DANFE 75116; DANFE 75319 e DANFE 78822. 2020 = DANFE 83681; DANFE 87002; DANFE 92162 e DANFE 96612. 2021 = DANFE 101374; DANFE 102929; DANFE 111953 e DANFE 114229.		
8.8	Foi informado o <u>rendimento de açúcar</u> produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	Sim, conforme abaixo e de acordo com a Planilha em MS Excel Memorial de Cálculo IND_30.05.22 e os relatórios de produção gerados no sistema PIMS e Boletim industrial.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2019 = 117.096.650,00 kg / 3.010.547,45 ton Cana = 38,90 kg/ton 2020 = 221.482.500,00 kg / 2.922.249,82 ton Cana = 75,79 kg/ton 2021 = 233.028.500,00 kg / 2.786.729,02 ton Cana = 83,62 kg/ton Total = 571.607.650 kg / 8.719.526,34 ton Cana = 65,55 kg/ton		
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar?</u>	Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda de açúcar VHP e cristal, conforme lista de notas fiscais e amostragem feita in loco. A amostragem de notas fiscais (em anexo): 2019 = DANFE 75411; DANFE 77419; DANFE 79892 e DANFE 82639. 2020 = DANFE 86906; DANFE 90764; DANFE 91310 e DANFE 96377. 2021 = DANFE 101643; DANFE 105392; DANFE 108025 e DANFE 114398.		
8.10	Foi informado o <u>rendimento de energia elétrica</u> produzida, em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	Sim, conforme abaixo e de acordo com a Planilha em MS Excel Memorial de Cálculo IND_30.05.22 e os relatórios de produção gerados no sistema PIMS. 2019 = 272.755.490,00 kWh / 3.010.547,45 ton Cana = 90,60 kWh/ton 2020 = 200.285.470,00 kWh / 2.922.249,82 ton Cana = 68,54 kWh/ton 2021 = 225.268.290,00 kWh / 2.786.729,02 ton Cana = 80,84 kWh/ton		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Total = 698.309.250,00 kWh / 8.719.526,34 ton Cana = 80,09 kWh/ton		
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica</u> ?	Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda de energia elétrica, conforme lista de notas fiscais e amostragem feita in loco. A amostragem de notas fiscais (em anexo): 2019 = NF 173; NF 178; NF 187 e NF 191. 2020 = NF 205; NF 211; NF 223 e NF 228. 2021 = NF 237; NF 246; DANFE 258 e DANFE 276.		
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 SIMP</u> ? Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	Os valores informados nos itens de moagem, rendimentos de etanol hidratado, estão coerentes com os que foram declarados no SIMP, salvo como i-SIMP e o mês (Protocolo de Aceite).		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim, conforme abaixo e de acordo com a Planilha em MS Excel Memorial de Cálculo IND_30.05.22 e os relatórios de produção gerados no sistema PIMS.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2019 = 611.924.000,00 kg / 3.010.547,45 ton Cana = 203,26 kg/ton 2020 = 492.516.000,00 kg / 2.922.249,82 ton Cana = 168,54 kg/ton 2021 = 478.147.000,00 kg / 2.786.729,02 ton Cana = 171,58 kg/ton Total = 1.582.587.000,00 kg / 8.719.526,34 ton Cana = 181,50 kg/ton		
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio</u> ?	O valor da umidade do bagaço próprio foi extraído Planilha de MS Excel preenchida no laboratório da empresa, o valor de 49,68 % da umidade do bagaço.		
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha própria na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim, conforme abaixo e de acordo com a Planilha em MS Excel Memorial de Cálculo IND_30.05.22 e os relatórios de produção gerados no sistema PIMS. 2019 = 296.358.000,00 kg / 3.010.547,45 ton Cana = 98,44 kg/ton 2020 = 300.583.000,00 kg / 2.922.249,82 ton Cana = 102,86 kg/ton 2021 = 276.221.000,00 kg / 2.786.729,02 ton Cana = 99,12 kg/ton Total = 873.162.000,00 kg / 8.719.526,34 ton Cana = 100,14 kg/ton		
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha própria</u> ?	A umidade da palha foi extraída do Informe Técnico nº 02/SBQ v.3 – ANP tabela 6, valor de 50,00 %.		
9.5	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de terceiros na geração de energia</u>	Sim, conforme abaixo e de acordo com a Planilha em MS Excel Memorial de Cálculo IND_30.05.22		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	elétrica? O cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	e os relatórios de produção gerados no sistema PIMS. 2019 = 2.350.900,00 kg / 3.010.547,45 ton Cana = 0,78 kg/ton Total = 2.350.900,00 kg / 8.719.526,34 ton Cana = 0,27 kg/ton O bagaço de terceiros na geração de energia elétrica só foi usado no ano de 2019.		
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de umidade de bagaços de terceiros ?	A umidade da lenha foi extraída do Informe Técnico nº 02/SBQ v.3 – ANP tabela 6, valor de 50 %.		
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de distância média percorrida dos bagaços de terceiros ?	Informação extraído do MS Excel Memorial de Cálculo IND_30.05.22 com imagem do mapa extraído do google a distância de 166,00 km.		
9.8	Foram apresentadas informações sobre o uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica? O cálculo da quantidade de palha de terceiros utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim, conforme abaixo e de acordo com a Planilha em MS Excel Memorial de Cálculo IND_30.05.22 e os relatórios de produção gerados no sistema PIMS. 2019 = 23.655.790,00 kg / 3.010.547,45 ton Cana = 7,86 kg/ton 2020 = 8.176.740,00 kg / 2.922.249,82 ton Cana = 2,80 kg/ton 2021 = 5.057.590,00 kg / 2.786.729,02 ton Cana = 1,81 kg/ton Total = 36.890.120,00 kg / 8.719.526,34 ton Cana = 4,23 kg/ton		

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> ?	A umidade da lenha foi extraída do Informe Técnico nº 02/SBQ v.3 – ANP tabela 6, valor de 50 %.		
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das palhas de terceiros</u> ?	Informação extraído do MS Excel Memorial de Cálculo IND_28.06.22 com imagem do mapa extraído do google a distância de 110,00 km.	Correção da distância 107 km para 110 km.	Ok
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?	Sim, conforme abaixo e de acordo com a Planilha em MS Excel Memorial de Cálculo IND_28.06.22 e os relatórios de produção gerados no sistema PIMS. 2019 = 26.153.030,00 kg / 3.010.547,45 ton Cana = 8,69 kg/ton 2021 = 52.923.940,00 kg / 2.786.729,02 ton Cana = 18,99 kg/ton Total = 79.076.970,00 kg / 8.719.526,34 ton Cana = 9,07 kg/ton Em 2020 não houve entrada de cavaco de madeira na indústria. A biomassa para iniciar caldeira é uma mistura das biomassas remanescente da safra anterior.		
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?	A umidade da lenha foi extraída do Informe Técnico nº 02/SBQ v.3 – ANP tabela 6, valor de 35 %.		
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos cavacos de madeira</u> ?	Informação extraído do MS Excel Memorial de Cálculo IND_28.06.22 com imagem do mapa extraído do google a distância de 70,10 km.	Correção da distância 69 km para 70,10 km.	
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	Sim, conforme abaixo e de acordo com a Planilha em MS Excel Memorial de Cálculo IND_28.06.22 e os relatórios de produção gerados no sistema PIMS.	No início da auditoria, a empresa informou que não usava lenha na geração de energia elétrica, porém, durante a visita as instalações, foi	Ok

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	2021 = 3.785.842,20 kg / 2.786.729,02 ton Cana = 1,36 kg/ton Total = 3.785.842,20 kg / 8.719.526,34 ton Cana = 0,43 kg/ton	constatado pilhas de lenha nas proximidades da caldeira. Após questionada, a empresa apresentou os dados de uso de lenha conforme o memorial de cálculo e evidências em anexo.	
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	A umidade da lenha foi extraída do Informe Técnico nº 02/SBQ v.3 – ANP tabela 6, valor de 45 %.		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das lenhas</u> ?	Informação extraído do MS Excel Memorial de Cálculo IND_28.06.22 com imagem do mapa extraído do google a distância de 8,95 km.	Correção da distância 8,95 km para 70,10 km.	Ok
9.17	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	N/A		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos resíduos florestais</u> ?	N/A		
9.20	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	2019 = Tipo de diesel B10 2020 = Tipo de diesel B10, B11 e B12 2021 = Tipo de diesel B10, B12 e B13		
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, conforme abaixo e de acordo com a Planilha em MS Excel Memorial de Cálculo IND_30.05.22 e os relatórios de produção gerados no sistema PIMS. 2019		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		B10 = 778.082,76 L / 3.010.547,45 t cana. 2020 B10 = 16.649,94 L / 2.922.249,82 t cana. B11 = 80.307,00 L / 2.922.249,82 t cana. BX = 349.114,00 L / 2.922.249,82 t cana. Teor de Biodiesel = 12,00% 2021 B10 = 419.791,65 L / 2.786.729,02 t cana. BX = 181.137,00 L / 2.786.729,02 t cana. Teor de Biodiesel = 12,22% Total B10 = 1.214.524,35 L / 8.719.526,29 t cana = 0,14 L/t cana. B11 = 80.307 L / 8.719.526,29 t cana = 0,01 L/t cana. BX = 530.251,00 L / 8.719.526,29 t cana = 0,06 L/t cana. Total de biodiesel = 12,08%		
9.22	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?	Sim, conforme abaixo e de acordo com a Planilha em MS Excel Memorial de Cálculo IND_30.05.22 e os relatórios de produção gerados no sistema PIMS. 2019 = 80.729,86 L / 3.010.547,45 ton Cana = 0,027L/ton 2020 = 30.326,47 L / 2.922.249,82 ton Cana = 0,010 L/ton 2021 = 44.855,43 L / 2.786.729,02 ton Cana = 0,016 L/ton	Houve a necessidade de correção da calculadora, pois no memorial de calculo a quantidade de etanol hidratado litros/t cana é 0,018 e na calculadora foi digitado 0,01 L/t cana.	Ok

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Total = 155.911,76 L / 8.719.526,34 ton Cana = 0,018 L / ton.		
9.23	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de etanol anidro próprio ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A		
9.24	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de biogás próprio ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A		
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás próprio em mega joule por normal metro cúbico?	N/A		
9.26	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de biogás de terceiros ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A		
9.27	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás de terceiros em mega joule por normal metro cúbico?	N/A		
9.28	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede – mix médio na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede – mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, conforme abaixo e de acordo com a Planilha em MS Excel Memorial de Cálculo IND_30.05.22 e os relatórios de produção gerados no sistema PIMS. 2019 = 6.750.800,00 kWh / 3.010.547,45 ton Cana = 2,24 kWh/ton		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2020 = 6.164.200 kWh / 2.922.249,82 ton Cana = 2,11 kWh/ton 2021 = 6.512.100 kWh / 2.786.729,02 ton Cana = 2,34 kWh/ton Total = 19.427.100 kWh / 8.719.526,34 ton Cana = 2,23 kWh / ton.		
9.29	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade – PCH na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade – PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		
9.30	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade – Biomassa na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade – Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		
9.31	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade – Eólica na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade – Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		
9.32	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade – Solar na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade – Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A		

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?	O modal utilizado é 100% rodoviário, e por conta do cliente.		
10.2	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do etanol anidro?	Os valores do modal utilizado para a distribuição do etanol hidratado e 100% FOB.		
10.3	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	O modal utilizado é 100% rodoviário, e por conta do cliente.		
10.4	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do etanol hidratado?	Os valores do modal utilizado para a distribuição do etanol hidratado e 100% FOB.		

7 NÃO CONFORMIDADES

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

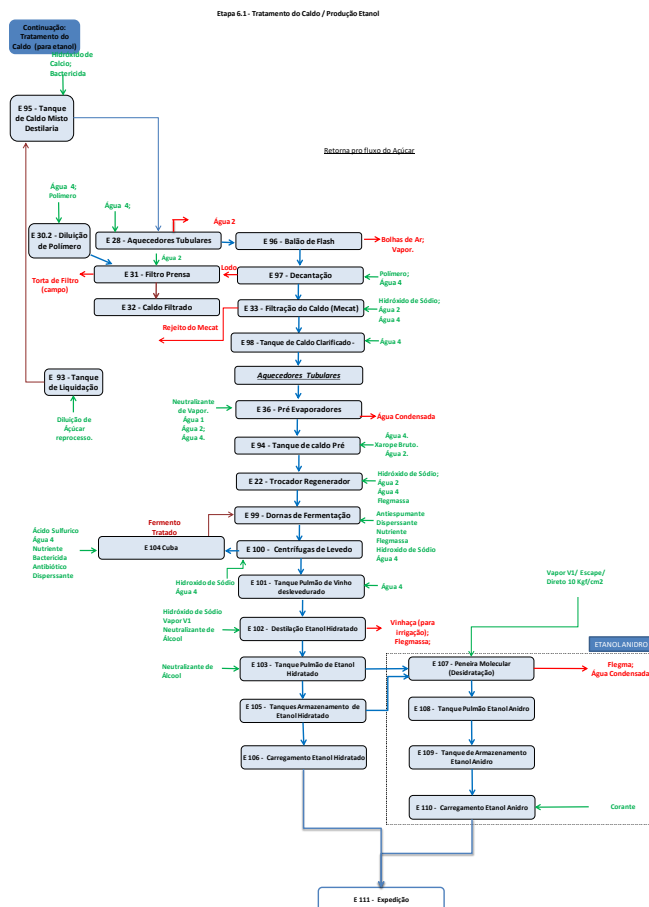
Nº	Tipo (NC/ESC)	Descrição	Resposta do cliente	Status
2.3.	NC	Correção da quantidade de biomassa elegível da calculadora. Devido os CAR abaixo estarem com supressão: MG-3136306-81DE802B365742418C012924A27160FB Fazenda 3073 – Ano 2021 MG-3136306-D257B7E850E34A47BC06E54C3C43E03B Fazenda 3078 – Ano 2019, 2020 e 2021 Biomassa elegível Antes da correção: 8.361.260,56 t Cana. Biomassa elegível após correção: 7.404.061,23 t Cana.	Correção da calculadora, memorial de cálculo e relatório e laudo de elegibilidade	06/07/2022
3.3.	NC	correção da calculadora devido a quantidade de área de queima no ano 2020 estar diferente do Relatório do PIMS. Antes da correção: 98,78 hectares. Após correção: 123,06 hectares.	Correção da calculadora, memorial de cálculo.	24/06/2022
4.2.	NC	Correção de Kg/ t cana no ano de 2021 para fornecedor, pois estava na calculadora 8,20 kg/t cana e o correto pelo memorial é 7,72Kg de Calcário/ t cana.	Correção da calculadora e memorial de cálculo.	25/05/2022
4.3.	NC	Correção de Kg/ t cana no ano de 2021 para fornecedor, pois estava na calculadora 4,07 kg/t cana e o correto pelo memorial é 3,83 Kg de gesso/ t cana.	Correção da calculadora e memorial de cálculo.	25/05/2022
7.11.	NC	Houve a necessidade de correção do memorial e calculadora devidos o memorial não estar considerando a energia de toda a área de padrão primário. Antes da correção: 2020 (Própria) = 7,53 kwh/t cana. 2021 (Própria) = 1,22 kwh/t cana. 2020 (Fornecedor) = 8,53 kwh/t cana. 2021 (Fornecedor) = 8,28 kwh/t cana. Calculadora = 5,72 kwh/t cana. Após correção: 2020 (Própria) = 9,55 kwh/t cana. 2021 (Própria) = 9,13 kwh/t cana.	Correção da calculadora e memorial de cálculo.	24/06/2022

Nº	Tipo (NC/ESC)	Descrição	Resposta do cliente	Status
		2020 (Fornecedor) = 9,05 kwh/t cana. 2021 (Fornecedor) = 8,28 kwh/t cana. Calculadora = 7,40 kwh/t cana.		
8.1.	NC	Variação das últimas casas decimais por arredondamento no sistema PIMS por ano. No memorial de cálculo está 8.719.526,29 ton	Correção da Calculadora	26/05/2022
9.10	NC	Correção da distância 107 km para 110 km.	Correção do memorial e calculadora	28/06/2022
9.13.	NC	Correção da distância 69 km para 70,10 km.	Correção do memorial e calculadora	28/06/2022
9.14.	NC	No início da auditoria, a empresa informou que não usava lenha na geração de energia elétrica, porém, durante a visita as instalações, foi constatado pilhas de lenha nas proximidades da caldeira. Após questionada, a empresa apresentou os dados de uso de lenha conforme o memorial de cálculo e evidências em anexo.	Correção da calculadora e memorial de cálculo.	27/05/2022
9.16.	NC	Correção da distância 8,95 km para 70,10 km.	Correção do memorial e calculadora	28/06/2022
9.22.	NC	Houve a necessidade de correção da calculadora, pois no memorial de cálculo a quantidade de etanol hidratado litros/t cana é 0,018 e na calculadora foi digitado 0,01 L/t cana.	Correção da calculadora e memorial de cálculo.	24/06/2022

NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

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



9 VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA

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



Acumulado 01/01/2019 á 31/12/2021

Preencher as células em amarelo

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	8.719.526,34
ART % CANA	14,86

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	1.294.985.504,13	100
TOTAL DISPONÍVEL	1.294.985.504,13	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	599.407.258,530	46,29
ETANOL	552.998.733,870	42,70
TOTAL RECUPERADO	1.152.405.992,400	88,99
ART MEL REMANESCENTE	0	0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	7.940.797,94	0,61
PERDA DE ART BAGAÇO	39.131.059,4	3,02
PERDA DE ART NA TORTA	1.905.150,50	0,15
PERDA ART MULTIJATOS	1.544.758,73	0,12
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	1.670.165,24	0,13
PERDAS ART EVAPORAÇÃO		0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR		0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	57.160.287,44	4,41
PERDAS INDETERMINADAS	33.012.465,01	2,55
TOTAL PERDAS	142.364.684,27	10,99

10 CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL

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

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

Sendo que, nesse caso:

- $Q_{\text{elegível}} = 7.404.061,23$
- $Q_{\text{total}} = 8.719.526,29$
- $\text{Fração de volume elegível} = 84,91\%$

11 RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA

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

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

12 LISTA DE PARTICIPANTES

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Thyana Ifigênia Paiva	Supervisor GIN	SGO	
Ednei Kobatti	GESTOR QUALIDADE	SIGQ	
Guilherme Galon	Diretor Industrial	Industria	
William Luiz Nogueira	Gestor Industrial	Industria	
Alecio C. Junior	AGRICOLA	AGRICOLA	
Andre Roman de Lencastre	Analista de Qualidade	SGQ	
Roberto G. Vitor	Gestor Suprimentos	Suprimentos	
José Carlos de Almeida	Gestor OP	AGRICOLA	
Elizabete Melo	PROPRIETARIO	AGRICOLA	
ELIO G. MELLO	PROPRIETARIO	AGRICOLA	
KLEBER LANDI DA SILVA	AGRICOLA	AGRICOLA	
Regilda Pereira da Silva	Analista de Qualidade	SGQ	
Regilda de Oliveira Gasqueiro	Analista de Qualidade	SGQ	
GABRIEL DE MOURA CORREIA	ANALISTA DE QUALIDADE	SGQ	
Fabio Mendes	Gestor Exec	ADM	

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Regilda Pereira da Silva	Analista de Qualidade	SGQ	
Regilda de Oliveira Gasqueiro	Analista de Qualidade	SGQ	
GABRIEL DE MOURA CORREIA	ANALISTA DE QUALIDADE	SGQ	
Roberto G. Vitor	Supr. Contratos	Suprimentos	
Alecio C. Junior	AGRICOLA	AGRICOLA	
Adriano P. Saxe	Supervisor M.A.	Meio Ambiente	
Andre Roman de Lencastre	Analista de Qualidade	SGQ	
Roberto G. Vitor	Gestor Suprimentos	Suprimentos	
Ednei Kobatti	GESTOR QUALIDADE	SIGQ	
Thyana Paiva	Supervisor de SGE	SGQ	
William Luiz Nogueira	Gestor Industria	Industria	
Leandro Costa	Analista de Processos	Industria	
Guilherme Galon	Diretor Ind.	Industria	

13 PLANO DE AUDITORIA

Cronograma de Atividades

Data	Horário	Local da Atividade	Processo Avaliado	Item RenovaBio	Auditor(es)	Contato Organização
24/05/2022 Terça	08:30 as 09:00	Escritório	Reunião de Abertura; Confirmação do Escopo de Auditoria; Confirmação do Plano de Auditoria	Lista de Presença	João Souza/ João Melhado	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	09:00 as 12:00	Escritório	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, ZAE, supressão de vegetação)	Critérios de Elegibilidade	João Souza	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	09:00 as 10:30	Escritório	Avaliação do Sistema Informatizado	Dados Fase Industrial	João Melhado	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	10:30 as 12:00	Escritório	Dados da Indústria (processamento da cana e produção do etanol, açúcar e energia) 2019/2020/2021	Dados Fase Industrial	João Melhado	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	12:00 as 13:00		Almoço			
	13:00 as 16:40	Escritório	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, ZAE, supressão de vegetação)	Critérios de Elegibilidade	João Souza	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	13:00 as 16:40	Escritório	Dados da Indústria (processamento da cana e produção do etanol, açúcar e energia) 2019/2020/2021	Dados Fase Industrial	João Melhado	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas

25/05/2022 Quarta	08:30 as 12:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, palha, corretivos, fertilizantes)	Dados Fase Agrícola	João Souza	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	08:30 as 16:40	Escritório	Consumo de combustível e eletreidade - Indústria e Agrícola	Dados Fase Industrial	João Melhado	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	12:00 as 13:00		Almoço			
	13:00 as 16:40	Escritório	Consumo de combustível e eletreidade - Indústria e Agrícola	Dados Fase Industrial	João Melhado	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	13:00 as 16:40	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, palha, corretivos, fertilizantes)	Dados Fase Agrícola	João Souza	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
26/05/2022 Quinta	08:30 as 12:00	In loco	Visita às Instalações - Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível, Áreas de apoio e Geração de Energia..	Dados Fase Industrial	João Souza e João Melhado	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	12:00 as 13:00		Almoço			
	13:00 as 16:10	Escritório	SIMP / Boletim / Memorial de cálculo / Balanço de Massa/Fluxograma	Dados Fase Industrial	João Souza	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	13:00 as 16:10	Escritório	Distribuição de Etanol e Conferências das evidências de Nota fiscal.	Dados Fase de Distribuição	João Melhado	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	16:10 as 16:40	Escritório	Reunião de Fechamento	Dados Agrícola e Indústria	João Souza e João Melhado	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas