

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



Cliente	AGROINDUSTRIAL VISTA ALEGRE S.A. EM RECUPERACAO JUDICIAL
Contato	Drauzio de Oliveira Melo.
Endereço	Rodovia Aristides da Costa Barros, S/N, Fazenda Vista Alegre Bairro Pinhal - Vila Mazzei, CEP: 18209-600, Itapetininga/SP.

Versão	01
Data	21/07/2023
Elaborado por:	Jonatas Gabriel de Souza
Aprovado por	Rafael Federicci Pereira de Melo/Thierry Fuger Reis Couto

Sumário

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO	3
3	RESPONSABILIDADES	4
3.1	BENRI.....	4
3.2	CLIENTE	4
4	EQUIPE TÉCNICA	4
5	CONFLITO DE INTERESSES.....	5
6	PROCESSO DE AUDITORIA.....	5
6.1	PLANO DE AMOSTRAGEM.....	6
6.2	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE	6
6.3	ENTREVISTAS REALIZADAS.....	7
6.4	EVIDÊNCIAS	7
6.4.1	FASE AGRÍCOLA	7
6.4.2	FASE INDUSTRIAL	8
6.4.3	FASE DE DISTRIBUIÇÃO	9
6.5	CHECKLIST DE AUDITORIA	10
7	NÃO CONFORMIDADES	60
8	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	61
9	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA	61
10	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	64
11	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA.....	65
12	LISTA DE PARTICIPANTES.....	66
13	PLANO DE AUDITORIA	67

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	AGROINDUSTRIAL VISTA ALEGRE S.A. EM RECUPERACAO JUDICIAL
CNPJ:	44.836.856/0001-77
Endereço:	Rodovia Aristides da Costa Barros, S/N, Fazenda Vista Alegre Bairro Pinhal - Vila Mazzei, CEP: 18209-600, Itapetininga/SP
Contato:	Drauzio de Oliveira Melo
Telefone:	(15) 3275-8400.
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Hidratado e Etanol Anidro

2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

Início do processo:	17/04/2023
Data da auditoria:	03/05/2023 até 05/05/2023.
Auditor líder:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Membro(s) da equipe de auditoria:	Jonatas Gabriel de Souza Caio Lourencini Cavellani Sérgio Roberto Bastos de Carvalho
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Período da RenovaCalc auditado:	2020, 2021 e 2022
Nota de Eficiência Energético-Ambiental	Etanol Anidro 58,17 g CO₂eq/MJ (Certificação anterior: 53,80 gCO ₂ eq/MJ) Etanol Hidratado 57,82 g CO₂eq/MJ (Certificação anterior: 53,40 gCO ₂ eq/MJ)
Fração do volume de biocombustível elegível:	93,26% (Certificação anterior: 93,90%)

Período de Consulta Pública:	20/06/2023 até 20/07/2023
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.

Jonatas Gabriel de Souza (Auditor)

Graduando Engenharia de Produção, na Universidade Virtual do Estado de São Paulo (UNIVESP), Tecnólogo em Química e Cursado controle de perdas industriais pela Fermentec. Auditor líder, em formação, com base na norma ISO 14001. Experiência no controle de qualidade em laboratório e nos processos de produção de açúcar e etanol.

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 **AGROINDUSTRIAL VISTA ALEGRE S.A. EM RECUPERACAO JUDICIAL** para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente às safras 2020, 2021 e 2022, conforme os critérios e padrões estabelecidos pelo Programa RenovaBio, na Resolução da ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018, no Informe Técnico nº 02/SBQ v.5, no Informe Técnico nº 05/SBQ v.2 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;

I) 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 foi utilizado o critério de amostragem estatística, em conformidade com os requisitos descritos anteriormente, no qual, como resultado, **92** imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total **563** foram declarados no escopo do projeto.

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

6.3 ENTREVISTAS REALIZADAS

Profissional	Cargo	Atribuições no processo	Razões da entrevista
Drauzio de Oliveira Melo	Analista de planejamento	Preenchimento da RenovaCalc.	Drauzio de Oliveira Melo
Carlos Alberto Vencel	Gerente operacional	Fornecimento de dados.	Carlos Alberto Vencel
Bruna Pessoti	Consultora Ambiental	Fornecimento de dados.	Bruna Pessoti
Ana Paula de Moraes	Coordenadora de Processo	Fornecimento de dados.	Ana Paula de Moraes
Robson Santos de Souza	Líder de almoxarifado	Fornecimento de dados.	Robson Santos de Souza
Valter Antunes	Analista de Faturamento	Fornecimento de dados.	Valter Antunes

6.4 EVIDÊNCIAS

6.4.1 Fase Agrícola

Informações Gerais	
Área total	GATEC, versão 5.03.00.0039, implementado em 2004 – Sistema integrado para sistema industrial e agrícola.
Produção total colhida para moagem	GATEC, versão 5.03.00.0039, implementado em 2004 – Sistema integrado para sistema industrial e agrícola.
Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível	GATEC, versão 5.03.00.0039, implementado em 2004 – Sistema integrado para sistema industrial e agrícola.
Teor de impurezas vegetais (base úmida)	GATEC, versão 5.03.00.0039, implementado em 2004 – Sistema integrado para sistema industrial e agrícola.
Umidade das impurezas vegetais	Informe Técnico nº 02/SBQ v. 5 Tabela 3.
Teor de impurezas minerais	GATEC, versão 5.03.00.0039, implementado em 2004 – Sistema integrado para sistema industrial e agrícola.

Insumos	
Corretivos	LOGIX, versão 12.1.31.183, implementado em 2004 – ERP destinado a gestão empresarial, estoque, faturamento e gestão orçamentaria.
Fertilizantes sintéticos	LOGIX, versão 12.1.31.183, implementado em 2004 – ERP destinado a gestão empresarial, estoque, faturamento e gestão orçamentaria.
Concentração de N, P2O5 e K2O	Evidências: Notas Fiscais e FISPQ.
Fertilizantes Orgânicos/Organominerais	

Insumos	
Vinhaça	GATEC, versão 5.03.00.0039, implementado em 2004 – Sistema integrado para sistema industrial e agrícola.
Concentração de “N” na Vinhaça	Informe Técnico nº 02/SBQ v. 5
Quantidade de Torta de Filtro	GATEC, versão 5.03.00.0039, implementado em 2004 – Sistema integrado para sistema industrial e agrícola.
Concentração de “N” na Torta	Informe Técnico nº 02/SBQ v. 5.
Combustíveis	
Energia elétrica consumida na fase agrícola	N/A.
Combustíveis utilizados na fase agrícola	GATEC, versão 5.03.00.0039, implementado em 2004 – Sistema integrado para sistema industrial e agrícola.

6.4.2 Fase Industrial

Processamento e Rendimentos	
Quantidade de cana processada	GATEC, versão 5.03.00.0039, implementado em 2004 – Sistema integrado para sistema industrial e agrícola.
Quantidade de etanol anidro produzido	GATEC, versão 5.03.00.0039, implementado em 2004 – Sistema integrado para sistema industrial e agrícola.
Quantidade de etanol hidratado produzido	GATEC, versão 5.03.00.0039, implementado em 2004 – Sistema integrado para sistema industrial e agrícola.
Quantidade de açúcar produzida	GATEC, versão 5.03.00.0039, implementado em 2004 – Sistema integrado para sistema industrial e agrícola.
Quantidade de energia elétrica comercializada	GATEC, versão 5.03.00.0039, implementado em 2004 – Sistema integrado para sistema industrial e agrícola e relatórios da CCEE.
Quantidade de bagaço comercializado	GATEC, versão 5.03.00.0039, implementado em 2004 – Sistema integrado para sistema industrial e agrícola.
Balanço de Massa	GATEC, versão 5.03.00.0039, implementado em 2004 – Sistema integrado para sistema industrial e agrícola.

Combustíveis e Eletricidade	
Energia elétrica consumida na fase industrial	Faturas de energia elétrica da ELEKTRO.
Combustíveis utilizados na fase industrial	GATEC, versão 5.03.00.0039, implementado em 2004 – Sistema integrado para sistema industrial e agrícola.
Quantidade de bagaço próprio usado	GATEC, versão 5.03.00.0039, implementado em 2004 – Sistema integrado para sistema industrial e agrícola.
Teor de umidade do bagaço próprios	GATEC, versão 5.03.00.0039, implementado em 2004 – Sistema integrado para sistema industrial e agrícola.

Combustíveis e Eletricidade

Demais biomassas utilizadas na produção de energia elétrica	GATEC, versão 5.03.00.0039, implementado em 2004 – Sistema integrado para sistema industrial e agrícola.
---	--

6.4.3 Fase de distribuição

Modal de Distribuição

Etanol Anidro	Notas fiscais de venda de Etanol Anidro.
Etanol Hidratado	Notas fiscais de venda de Etanol Hidratado.

6.5 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).	Sim, foram identificadas as informações do sistema de gestão de dados e suas características, conforme apresentado na evidência: 24_Software utilizados Vista Alegre – 2022. GATEC, versão 5.03.00.0039, implementado em 2004 – Sistema integrado para sistema industrial e agrícola. LOGIX, versão 12.1.31.183, implementado em 2004 – ERP destinado a gestão empresarial, estoque, faturamento e gestão orçamentaria.		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais?	O Sistema utilizado para notas fiscais é o GATEC, versão 5.03.00.0039, implementado em 2004.		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes à área própria da unidade produtora de biomassa?	O Sistema utilizado para notas fiscais é o GATEC, versão 5.03.00.0039, implementado em 2004.		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	O Sistema utilizado para notas fiscais é o GATEC, versão 5.03.00.0039, implementado em 2004.		

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	Sim, os produtores de biomassa foram identificados na RenovaCalc por código, CNPJ/ CPF baseado no memorial de cálculo de elegibilidade. ELEGIBILIDADE - VISTA_ALEGRE_2020.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	nome/código e CPF/CPNJ?	_ELEGIBILIDADE - VISTA_ALEGRE_2021. _ELEGIBILIDADE - VISTA_ALEGRE_2022.		
2.2	Houve a <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 mesma quantidade CARs presente na planilha de produtores de biomassa?	Sim, houve a disponibilização da situação dos CARs de todas as áreas por produtor de biomassa. Avaliando a situação dos CARs amostrado no site da SICAR o status de ativo, pendente, suspenso ou cancelado e a temporalidade de acordo com a data de registro dos CARs. A quantidade de CARs analisados foram de 92 CARs dos 563 CARs elegíveis considerando na estatística os 10 maiores CARs. Atestados de elegibilidade assinado: _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA_VISTA_ALEGRE_2020 _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA_VISTA_ALEGRE_2021 _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA_VISTA_ALEGRE_2022 _ELEGIBILIDADE - VISTA_ALEGRE_2020. _ELEGIBILIDADE - VISTA_ALEGRE_2021. _ELEGIBILIDADE - VISTA_ALEGRE_2022.		
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	Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite com a área total dos imóveis elegíveis com imagens comparativas de dezembro de 24/12/2017, com rastreabilidade: nome do satélite (Sentinel-2) e sensor (MSI), data e CENAS, conforme demonstrados nos comparativos de supressão. Pasta: 02-ELEGIBILIDADE Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação assinado.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	experiência na interpretação de imagens?	_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA_VISTA_ALEGRE_2020 _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA_VISTA_ALEGRE_2021 _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA_VISTA_ALEGRE_2022		
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, o produtor foi devidamente identificado com o ano de escopo com CNPJ, CPF e código da fazenda. Foi analisado o demonstrativo do CAR pelo sistema do SICAR https://www.car.gov.br , avaliando a situação de Ativo, pendente, Cancelado ou suspenso, e sua temporalidade de acordo com a data de registro conforme está na planilha. Também foram avaliadas as imagens verificando se teve supressão de vegetação, o método foi a comparação das imagens anteriores a 24/12/2017 conforme Resolução ANP nº 758/2018 (27 de novembro de 2018) para cada ano do escopo, também foi avaliado as resoluções espaciais das imagens e todas as imagens mostram rastreabilidade com nome do satélite, sensor e data. Os comparativos in loco foram realizados na amostragem dos CARs que estão registrados no Plano de amostragens, a amostragem foi de 92 CARs dos 563 CARs.		
2.5	Houve disponibilidade das informações de produtividade geral das áreas produtoras de matéria-prima?	Sim, houve a disponibilidade das informações de produtividade geral, demonstrado nos memoriais de cálculo dos respectivos anos. A empresa faz gestão da produtividade através do sistema GATEC. Memorial: _ELEGIBILIDADE - VISTA_ALEGRE_2020. _ELEGIBILIDADE - VISTA_ALEGRE_2021. _ELEGIBILIDADE - VISTA_ALEGRE_2022. Evidências: Os valores apresentados foram extraídos do sistema GATEC e evidenciados nas pastas para os respectivos anos: 01.004-Área Total 01.005-Produção Total colhida para moagem		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		01.006-Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustíveis		
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 CNPJ/CPF, identificação da propriedade e relatórios de produção de cana e áreas de acordo com os anos do escopo. Os valores de matéria prima por CAR foram registradas ano a ano no memorial de cálculo e consolidado. Os Valores foram extraídos do sistema GATEC e imputados na planilha de áreas x produção e tratada pela consultoria nas planilhas de ELEGIBILIDADE. 2020 _ELEGIBILIDADE - VISTA_ALEGRE_2020. _FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2020 _ VISTA_ALEGRE. 2021 _FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2021 _ VISTA_ALEGRE _ELEGIBILIDADE - VISTA_ALEGRE_2021. 2022 _FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ VISTA_ALEGRE. _ELEGIBILIDADE - VISTA_ALEGRE_2022. Planilha Elegibilidade Agrupada - VISTA_ALEGRE		
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	Sim, foram disponibilizadas e verificadas as informações para validar o volume elegível conforme está presente nos memoriais de cálculo dos respectivos anos por CNPJ, identificação da propriedade. Os valores foram extraídos de relatórios do sistema GATEC, conforme apresentada nas evidências: 01.004-Área Total		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		01.005-Produção Total colhida para moagem 01.006-Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustíveis Atestados das informações de elegibilidade: _ELEGIBILIDADE - VISTA_ALEGRE_2020. _ELEGIBILIDADE - VISTA_ALEGRE_2021. _ELEGIBILIDADE - VISTA_ALEGRE_2022. _Planilha Elegibilidade Agrupada - VISTA_ALEGRE _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA VISTA_ALEGRE_2020 _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA VISTA_ALEGRE_2021 _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA VISTA_ALEGRE_2022 2020 Moagem safra = 720.442,51ton. Moagem Escopo = 699.558,58 ton. Quantidade elegível = 668.728,37 ton. Quantidade Inelegível = 30.830,21 ton. Quantidade Fora do escopo = 20.883,93 ton. 2021 Moagem safra = 694.885,83 ton. Moagem Escopo = 680.488,16 ton. Quantidade elegível = 645.870,25 ton. Quantidade Inelegível = 34.617,92 ton. Quantidade Fora do escopo = 14.397,67 ton. 2022		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Moagem safra = 716.645,72 ton. Moagem Escopo = 703.464,07 ton. Quantidade elegível = 673.617,56 ton. Quantidade Inelegível = 29.846,51 ton. Quantidade Fora do escopo = 13.181,65 ton.		

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, foram disponibilizadas e verificadas as informações do total de área produtiva por produtor de biomassa. Os valores utilizados foram relatórios extraídos do sistema GATEC conforme apresentado nas evidências. Pasta: 01.004-Área Total 2020 Área dados primários = 5.202,46 há. Área dados padrão = 4.789,57 há. Área fora do escopo = 342,40 há. 2021 Área dados primários = 5.031,81 há. Área dados padrão = 4.817,54 há. Área fora do escopo = 185,41 há. 2022 Área dados primários = 4.829,01 há. Área dados padrão = 4.666,21 há. Área fora do escopo = 186,26 há.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.2	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima</u> adquiridas para a fabricação do biocombustível, separadas por produtor?	Sim, foram disponibilizadas as quantidades totais de matéria-prima adquiridas. Evidência: 01.006-Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustíveis > Relatórios do sistema GATEC. Produção total colhida para moagem. 2020 = 720.442,51 Ton. 2021 = 694.885,83 Ton. 2022 = 716.645,72 Ton. Quantidade de moagem. 2020 = 720.442,51 Ton. 2021 = 694.885,83 Ton. 2022 = 716.645,72 Ton. Produção de cana dados primários. 2020 = 358.380,56 Ton. 2021 = 354.071,21 Ton. 2022 = 360.131,28 Ton. Produção de cana dados padrão. 2020 = 341.178,02 Ton. 2021 = 326.416,95 Ton. 2022 = 343.332,79 Ton.		
3.3	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> na safra para cada produtor de biomassa	Sim, foram disponibilizadas as quantidades totais de área queimada. Os valores utilizados foram extraídos em forma de relatórios através do sistema GATec. Pasta: 02.001-Área queimada. Total área queimada dados primários:		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2020 = 181,72 há 2021 = 233,74 há 2022 = 59,42 há Total área queimada dados padrão: 2020 = 4.789,57 há 2021 = 4.817,54 há 2022 = 4.666,21 há Área Queimada = 14.748,20 há		
3.4	Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, foram disponibilizados os valores de impurezas minerais para cada produtor de biomassa. Evidências: Relatório de impureza mineral extraído do sistema GATEC. Pasta: 01.009-Teor de impurezas minerais. 2020 Impureza Mineral = 11,20 Kg/t cana Impureza Mineral dados padrão = 17,00 Kg/t cana 2021 Impureza Mineral = 12,40 kg/t cana Impureza Mineral dados padrão = 17,40 Kg/t cana 2022 Impureza Mineral = 14,10 Kg/t cana Impureza Mineral dados padrão = 17,30 Kg/t cana RenovaCalc = 14,83 Kg/t cana		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.5	Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, foram disponibilizados os valores de impurezas vegetais para cada produtor de biomassa. Evidências: Relatório de impureza vegetal extraído do sistema GATEC. 2020 Impureza Vegetal = 108,90 Kg/t cana Impureza Vegetal dados padrão = 140,80 Kg/t cana 2021 Impureza Vegetal = 124,40 Kg/t cana Impureza Vegetal dados padrão = 150,40 Kg/t cana 2022 Impureza Vegetal = 151,60 Kg/t cana Impureza Vegetal dados padrão = 166,20 Kg/t cana RenovaCalc = 140,08 Kg/t cana Para os valores de umidade impureza vegetais foi utilizado o informe-tecnico-2, tabela 3, onde o valor médio para umidade das impurezas vegetais é de 50%.		
3.6	Foi informada a <u>quantidade de palha recolhida</u> ?	N/A, a unidade não recolhe palha.		
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		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		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.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário calcítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim, houve a disponibilização das quantidades utilizadas de calcário calcítico conforme apresentado nos memoriais para os respectivos anos e na descrição abaixo. Os valores utilizados foram referentes a FISPQ do produto e relatórios extraídos do sistema conforme evidências. Pasta para as evidências: 03.001-Calcário calcítico _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2020 - USINA VISTA ALEGRE R2 _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - USINA VISTA ALEGRE R2 _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VISTA ALEGRE 2020 = 2.711.911,86 Kg / 358.380,56 t cana = 7,57 Kg/t cana. 2021 = 2.312.836,26 Kg / 354.071,21 t cana = 6,53 Kg/t cana.	Correção: o produto Calcário DGMS 325 estava com valores divergentes da FISPQ do produto.	Corrigido

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022 = 2.495.233,86 Kg / 360.131,28 t cana = 6,93 Kg/t cana.		
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário dolomítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim, houve a disponibilização das quantidades utilizadas de calcário dolomítico conforme apresentado nos memoriais para os respectivos anos e na descrição abaixo. Os valores utilizados foram referentes a FISPQ do produto e relatórios extraídos do sistema conforme evidências. Pasta para as evidências: 03.002-Calcário dolomítico. _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2020 - USINA VISTA ALEGRE R2 _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - USINA VISTA ALEGRE R2 _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VISTA ALEGRE 2020 = 996.212,52 Kg / 358.380,56 t cana = 2,78 Kg/t cana. 2021 = 1.087.613,32 Kg / 354.071,21 t cana = 3,07 Kg/t cana. 2022 = 916.616,52 Kg / 360.131,28 t cana = 2,55 Kg/t cana.	Correção: o produto Calcário DGMS 325 estava com valores divergentes da FISPQ do produto.	Corrigido
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>gesso</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos	Sim, houve a disponibilização das quantidades utilizadas de Gesso conforme apresentado nos memoriais para os respectivos anos e na	Correção: o produto Calcário DGMS 325 estava com valores divergentes da FISPQ do produto.	Corrigido

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	descrição abaixo. Os valores utilizados foram referentes a FISPQ do produto e relatórios extraídos do sistema conforme evidências. Pasta para as evidências: 03.003-Gesso _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2020 - USINA VISTA ALEGRE R2 _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - USINA VISTA ALEGRE R2 _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VISTA ALEGRE 2020 = 202.932,18 Kg / 358.380,56 t cana = 0,57 Kg/t cana. 2021 = 173.069,38 Kg / 354.071,21 t cana = 0,49 Kg/t cana. 2022 = 752.888,18 Kg / 360.131,28 t cana = 2,09 Kg/t cana.		

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, foram disponibilizadas as informações sobre as quantidades utilizadas de ureia por produtor de biomassa, conforme descrito nos memoriais de cálculo dos respectivos anos. Os valores foram extraídos como forma de relatórios do sistema para demonstrar as quantidades utilizadas e		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		juntamente com a FISPQ e Nota Fiscal de cada produto foram imputadas nos memoriais: Pasta: 07.000-Fertilizantes Sintéticos (Ureia, Fosfato, Nitrato de amônio, Solução de nitrato de amônio e ureia, Amônia anidra, Sulfato de amônio, Nitrato de amônio e cálcio, Superfosfato, Cloreto de potássio, Outros). Memorial: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2020 - USINA VISTA ALEGRE R2 2020 = 91.218,39 Kg N / 358.380,56 t cana = 0,25 Kg N/t cana.		
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, foram disponibilizadas as informações sobre as quantidades utilizadas de MAP por produtor de biomassa, conforme descrito nos memoriais de cálculo dos respectivos anos. Os valores foram extraídos como forma de relatórios do sistema para demonstrar as quantidades utilizadas e juntamente com a FISPQ e Nota Fiscal de cada produto foram imputadas nos memoriais: Pasta: 07.000-Fertilizantes Sintéticos (Ureia, Fosfato, Nitrato de amônio, Solução de nitrato de amônio e ureia, Amônia anidra, Sulfato de amônio, Nitrato de amônio e cálcio, Superfosfato, Cloreto de potássio, Outros). _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2020 - USINA VISTA ALEGRE R2	Correção no ano de 2021 onde o valor do produto Fert. 32-00-00 estava com unidade incorreta.	Corrigido.

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - USINA VISTA ALEGRE R2 _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VISTA ALEGRE 2020 MAP P2O5 = 134.734,52 Kg P2O5 / 358.380,56 t cana = 0,38 Kg P2O /t cana. MAP N = 61.144,95 Kg N / 358.380,56 t cana = 0,17 Kg N /t cana. 2021 MAP P2O5 = 115.769,71 Kg P2O5 / 354.071,21 t cana = 0,33 Kg P2O /t cana. MAP N = 39.517,83 Kg N / 354.071,21 t cana = 0,11 Kg N /t cana. 2022 MAP P2O5 = 44.443,11Kg P2O5 / 360.131,28 t cana = 0,12 Kg P2O /t cana. MAP N = 17.243,52 Kg N / 360.131,28 t cana = 0,05 Kg N /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 nitrito de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias	Sim, foram disponibilizadas as informações sobre as quantidades utilizadas de Nitrato de Amônio por produtor de biomassa, conforme descrito nos	Correção no ano de 2021 onde o valor do produto Fert. 12-03-12 estava com unidade incorreta.	Corrigido.

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?	memoriais de cálculo dos respectivos anos. Os valores foram extraídos como forma de relatórios do sistema para demonstrar as quantidades utilizadas e juntamente com a FISPQ e Nota Fiscal de cada produto foram imputadas nos memoriais: Pasta: 07.000-Fertilizantes Sintéticos (Ureia, Fosfato, Nitrato de amônio, Solução de nitrato de amônio e ureia, Amônia anidra, Sulfato de amônio, Nitrato de amônio e cálcio, Superfosfato, Cloreto de potássio, Outros). _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2020 - USINA VISTA ALEGRE R2 _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - USINA VISTA ALEGRE R2 _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VISTA ALEGRE 2020 = 254.685,22 Kg N/ 358.380,56 t cana = 0,71 Kg N/t cana. 2021 = 456.325,71 Kg N / 354.071,21 t cana = 1,29 Kg N/t cana. 2022 = 115.997,47 Kg N/ 360.131,28 t cana = 0,32 Kg N/t cana.		
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de</u>	N/A.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	amônio e ureia (UAN) 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?			
5.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de amônia anidra por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de sulfato de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	Sim, foram disponibilizadas as informações sobre as quantidades utilizadas de Sulfato de amônio apenas no ano de 2022 conforme descrito nos memoriais de cálculo dos respectivos anos. O valor foi extraído como forma de relatório do sistema para demonstrar a quantidade utilizada e juntamente com a FISPQ e Nota Fiscal de cada produto foi preenchida no memorial de 2022. Pasta: 07.000-Fertilizantes Sintéticos (Ureia, Fosfato, Nitrato de amônio, Solução de nitrato de amônio e ureia, Amônia anidra, Sulfato de amônio, Nitrato de amônio e cálcio, Superfosfato, Cloreto de potássio, Outros). _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VISTA ALEGRE 2022 = 5.144,44 Kg N/ 360.131,28 t cana = 0,01 Kg N/t cana.		

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?	Sim, foram disponibilizadas as informações sobre as quantidades utilizadas de superfosfato simples SSP por produtor de biomassa, conforme descrito nos memoriais de cálculo dos respectivos anos. Os valores foram extraídos como forma de relatórios do sistema para demonstrar as quantidades utilizadas e juntamente com a FISPQ e Nota Fiscal de cada produto foram imputadas nos memoriais: Pasta: 07.000-Fertilizantes Sintéticos (Ureia, Fosfato, Nitrato de amônio, Solução de nitrato de amônio e ureia, Amônia anidra, Sulfato de amônio, Nitrato de amônio e cálcio, Superfosfato, Cloreto de potássio, Outros). _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2020 - USINA VISTA ALEGRE R2 _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - USINA VISTA ALEGRE R2 _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VISTA ALEGRE		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2020 = 7.583,27 Kg P₂O₅/ 358.380,56 t cana = 0,02 Kg P₂O₅/t cana. 2021 = 26.906,85 Kg P₂O₅ / 354.071,21 t cana = 0,08 Kg P₂O₅/t cana. 2022 = 84.377,91 Kg P₂O₅/ 360.131,28 t cana = 0,23 Kg P₂O₅/t cana.		
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, foram disponibilizadas as informações sobre as quantidades utilizadas de superfosfato triplo TSP por produtor de biomassa, conforme descrito nos memoriais de cálculo dos respectivos anos. Os valores foram extraídos como forma de relatórios do sistema para demonstrar as quantidades utilizadas e juntamente com a FISPQ e Nota Fiscal de cada produto foram imputadas nos memoriais: Pasta: 07.000-Fertilizantes Sintéticos (Ureia, Fosfato, Nitrato de amônio, Solução de nitrato de amônio e ureia, Amônia anidra, Sulfato de amônio, Nitrato de amônio e cálcio, Superfosfato, Cloreto de potássio, Outros). _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2020 - USINA VISTA ALEGRE R2 _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - USINA VISTA ALEGRE R2 _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VISTA ALEGRE		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2020 = 184.378,97 Kg P2O5/ 358.380,56 t cana = 0,51 Kg P2O5/t cana. 2021 = 15.979,59 Kg P2O5 / 354.071,21 t cana = 0,05 Kg P2O5/t cana. 2022 = 29.084,18 Kg P2O5/ 360.131,28 t cana = 0,08 Kg P2O5/t cana.		
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cloreto de potássio (KCl) 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, foram disponibilizadas as informações sobre as quantidades utilizadas de Cloreto de Potássio KCL por produtor de biomassa, conforme descrito nos memoriais de cálculo dos respectivos anos. Os valores foram extraídos como forma de relatórios do sistema para demonstrar as quantidades utilizadas e juntamente com a FISPQ e Nota Fiscal de cada produto foram imputadas nos memoriais: Pasta: 07.000-Fertilizantes Sintéticos (Ureia, Fosfato, Nitrato de amônio, Solução de nitrato de amônio e ureia, Amônia anidra, Sulfato de amônio, Nitrato de amônio e cálcio, Superfosfato, Cloreto de potássio, Outros). _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2020 - USINA VISTA ALEGRE R2 _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - USINA VISTA ALEGRE R2		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VISTA ALEGRE 2020 = 430.391,95 Kg K₂O / 358.380,56 t cana = 1,20 Kg K₂O / t cana. 2021 = 490.111,64 Kg K₂O/ 354.071,21 t cana = 1,38 Kg K₂O/t cana. 2022 = 221.499,86 Kg K₂O/ 360.131,28 t cana = 0,62 Kg K₂O / t cana.		
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, foram disponibilizadas as informações sobre as quantidades utilizadas de outros fertilizantes sintéticos por produtor de biomassa, conforme descrito nos memoriais de cálculo dos respectivos anos. Os valores foram extraídos como forma de relatórios do sistema para demonstrar as quantidades utilizadas e juntamente com a FISPQ e Nota Fiscal de cada produto foram imputadas nos memoriais: Pasta: 07.000-Fertilizantes Sintéticos (Ureia, Fosfato, Nitrato de amônio, Solução de nitrato de amônio e ureia, Amônia anidra, Sulfato de amônio, Nitrato de amônio e cálcio, Superfosfato, Cloreto de potássio, Outros). _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2020 - USINA VISTA ALEGRE R2		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - USINA VISTA ALEGRE R2 _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VISTA ALEGRE 2020 Outros N = 0,50 Kg N/ 358.380,56 t cana = 0,00 Kg N/ t cana Outros K2O = 2,50 Kg K2O/ 358.380,56 t cana = 0,00 Kg K2O/ t cana. 2021 Outros N = 14.591,54 Kg N/ 354.071,21 t cana = 0,04 Kg N/ t cana Outros P2O5 = 13.000,00 Kg P2O5/ 354.071,21 t cana = 0,04 Kg P2O5/ t cana. Outros K2O = 20.204,58 Kg K2O/ 354.071,21 t cana = 0,06 Kg K2O/ t cana. 2022 Outros N = 63.021,18 Kg N/ 360.131,28 t cana = 0,17 Kg N/ t cana Outros P2O5 = 15.805,40 Kg P2O5/ 360.131,28 t cana = 0,04 Kg P2O5/ t cana. Outros K2O = 3.600,00 Kg K2O/ 360.131,28 t cana = 0,01 Kg K2O/ t cana.		
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio dos outros fertilizantes</u> utilizados?	Sim, foi disponibilizado as informações de concentrações, os valores utilizados foram referentes aqueles descritos no informe-tecnico-		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2-versão 5, “tabela 2: composição em nitrogênio, fósforo e potássio de fertilizantes químicos.” _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2020 - USINA VISTA ALEGRE R2 _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - USINA VISTA ALEGRE R2 _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VISTA ALEGRE. Pasta: 07.000-Fertilizantes Sintéticos (Ureia, Fosfato, Nitrato de amônio, Solução de nitrato de amônio e ureia, Amônia anidra, Sulfato de amônio, Nitrato de amônio e cálcio, Superfosfato, Cloreto de potássio, Outros).		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de vinhaça por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, disponibilizadas informações referente as quantidades utilizadas de vinhaça por produtor de biomassa conforme apresentado nos memoriais e evidências. Os valores evidenciados foram extraídos do sistema GATec, conforme apresenta as evidências em suas respectivas pastas. 05.001-Vinhaça > Relatório técnico de fabricação extraído do sistema GATEC. _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2020 - USINA VISTA ALEGRE R2		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - USINA VISTA ALEGRE R2 _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VISTA ALEGRE 2020 = 317.975.245,25 L/ 358.380,56 t cana = 887,26 l/t cana. 2021 = 350.452.607,27 L/ 354.071,21 t cana = 989,78 l/t cana 2022 = 369.280.266,19 L/ 360.131,28 t cana=1.025,40 l/t cana.		
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?	Sim, foi disponibilizada informações referente as concentrações de nitrogênio na vinhaça. Para os valores de concentração de nitrogênio na vinhaça foi utilizado os valores do informe técnico, tabela 3, onde o valor da concentração de nitrogênio na vinhaça é igual a 0,38 g N/L Pasta: Concentração de N na vinhaça 2020 = 0,38 g N/L 2021 = 0,38 g N/L 2022 = 0,38 g N/L		
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?	Sim, foram disponibilizadas as informações sobre as quantidades utilizadas de torta de filtro por produtor, conforme demonstra os memoriais dos respectivos anos: Pasta: 05.003-Torta de Filtro (base úmida) > evidenciado no sistema GATEC.		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2020 = 23.783.800,00 Kg/ 358.380,56 t cana = 66,36 Kg/t cana. 2021 = 27.344.262,00 Kg/ 354.071,21 t cana = 77,23 Kg/t cana. 2022 = 25.355.668,00 Kg/ 360.131,28 t cana = 70,41 Kg/ t cana.		
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?	Para os valores de concentração de nitrogênio na torta de filtro foi utilizado os valores do informe técnico, tabela 3 , onde o valor da concentração de nitrogênio na torta de filtro é igual a 2,80 g N/Kg Pasta: Concentração de N na Torta de Filtro 2019 = 2,80 g N/L 2020 = 2,80 g N/L 2021 = 2,80 g N/L		
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, foram disponibilizadas as informações sobre as quantidades utilizadas de cinzas e fuligem por produtor, conforme demonstra os memoriais para os respectivos anos: Os valores utilizados de cinzas e fuligens foram utilizados dados extraídos do boletim, a formula utilizada dentro do sistema para calcular foi baseada em um estudo de cinzas e fuligens conforme demonstrado “12 - Resíduos - Cinzas e Fuligem – 2021”. Evidência: pasta > 05.005-Cinzas e fuligem (base úmida). 2020 = 9.956.512,00 Kg/ 358.380,56 t cana = 27,78 Kg/t cana.		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2021 = 9.603.325,00 Kg/ 354.071,21 t cana = 27,12 Kg/t cana. 2022 = 9.904.042,00 Kg/ 360.131,28 t cana = 27,50 Kg/ t cana.		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?	Para os valores de concentração de nitrogênio em cinzas e fuligem foi utilizado os valores do informe técnico, tabela 3 , onde o valor da concentração de nitrogênio na torta de filtro é igual a 0,00 g N/Kg.		
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros fertilizantes orgânicos/organominerais por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, foram disponibilizadas as informações sobre as quantidades utilizadas de outros fertilizantes orgânicos/organominerais por produtor, conforme demonstra os memoriais para os respectivos anos. Os valores utilizados foram referentes a cama de galinha extraídos do sistema e evidenciado conforme apresentado as evidências e memoriais. Pasta: 05.007-Outros - fertilizantes orgânicos. _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2020 - USINA VISTA ALEGRE R2 _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - USINA VISTA ALEGRE R2 _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VISTA ALEGRE 2020 Outros fertilizantes orgânicos = 2.749.140,00 Kg / 358.380,56 ton = 7,67 Kg/t cana.		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2021 Outros fertilizantes orgânicos = 1.927.504,00 Kg / 354.071,21 ton = 5,44 Kg/t cana. 2022 Outros fertilizantes orgânicos = 2.256.784,00 Kg / 360.131,28 ton = 6,27 Kg/t cana.		
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?	Sim, foram disponibilizadas e checadas as informações sobre as concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais por produtor, conforme demonstra os memoriais e evidências para os respectivos anos. Os valores utilizados foram referentes a análises na cama de galinha "Análise Cama de Galinha.pdf". Pasta: 05.007-Outros - fertilizantes orgânicos. _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2020 - USINA VISTA ALEGRE R2 _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - USINA VISTA ALEGRE R2 _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VISTA ALEGRE 2020 Outros fertilizantes orgânicos = 17,10 g N/Kg. 2021		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Outros fertilizantes orgânicos = 15,20 g N/Kg. 2022 Outros fertilizantes orgânicos = 9,90 g N/Kg.		

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?	Os tipos de diesel são: 2020 = B10, B11 e B12. 2021 = B10, B12 e B13. 2022 = B10.		
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, foi informado as quantidades utilizadas de diesel conforme apresentada no memorial e na descrição abaixo: Foi extraído relatórios do sistema para demonstrar os valores utilizados pela usina, conforme demonstrado nos memoriais respectivos para cada ano e as evidências. Foram utilizados valores de CTT e relatórios de abastecimento, conforme apresentado em relatórios e memorial. Consumo diesel 2020: Memorial: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2020 - USINA VISTA ALEGRE R2 Pasta: 08.000-Diesel Quantidade de cana dados primários = 358.380,56 t cana. Consumo em dados primários: 1.875.256,58 Litros. Indicador = 5,23 L/t cana.	Correção em 2020 por conta de operações de controles do CTT.	Corrigido

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		B10 = 649.705,04 Litros / 358.380,56 t cana. = 1,81 l/t. B11 = 210.589,99 Litros / 358.380,56 t cana. = 0,59 l/t BX = 1.014.961,55 Litros / 358.380,56 t cana. = 2,83 l/t. Teor de biodiesel = 12,00 % Consumo diesel 2021: Memorial: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - USINA VISTA ALEGRE R2 Pasta: 08.000-Diesel Quantidade de cana dados primários = 354.071,21 t cana. Consumo em dados primários: 1.955.433,13 Litros. Indicador = 5,52 L/t cana. B10 = 1.259.948,28 Litros / 354.071,21 t cana. = 3,56 l/t. BX = 695.484,85 Litros / 354.071,21 t cana. = 1,96l/t. Teor de biodiesel = 12,07 % Consumo diesel 2022: Memorial: __FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VISTA ALEGRE Pasta: 08.000-Diesel Quantidade de cana dados primários = 360.131,28 t cana.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo em dados primários: 2.045.898,73 Litros. Indicador = 5,68 L/t cana. B10 = 2.045.898,73 Litros / 360.131,28 t cana. = 3,56 l/t.		
7.3	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>diesel</u> declarados?	Sim, foram fornecidas as notas fiscais da aquisição do diesel conforme demonstra a amostragem. Pasta: 08.000-Diesel 2020 NF: 17349, NF: 22392, NF: 32311, NF: 33302, NF: 445612, NF: 448952, NF: 449936, NF: 452208, NF: 665139, NF: 677762, NF: 703188, NF: 1958932, NF: 1981041. 2021 NF: 60540, NF: 81751.pdf, NF:89745, NF: 463005, NF: 464135, NF: 748121, NF: 1120617, NF: 1130011, NF: 1132996, NF: 1137575, NF: 1148099, NF: 154006, NF: 2020284. 2022 : NF: 20923, NF: 105976, NF: 136468, NF: 176572, NF: 428330, NF: 432922, NF: 1233780, NF: 1246288, NF: 1254236, NF: 2120783, NF: 2125318, NF: 2144292, NF: 2168357.		
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 empresa não utilizou gasolina nos anos de escopo.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.5	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição <u>Gasolina C</u> ?	N/A, a empresa não utilizou gasolina nos anos de escopo.		
7.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, foi informado as quantidades utilizadas de Etanol hidratado próprio conforme apresentada no memorial e na descrição abaixo: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2020 - USINA VISTA ALEGRE R2 _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - USINA VISTA ALEGRE R2 _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VISTA ALEGRE Evidências: 06.011-Etanol hidratado. Consumo Etanol 2020 = 88.612,39 L/ 358.380,56 t cana = 0,25 L/t cana. Consumo Etanol 2021 = 74.864,40 L/ 354.071,21 t cana = 0,21 L/t cana. Consumo Etanol 2022 = 74.529,52 L/ 360.131,28 t cana = 0,21L/t cana.		
7.7	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	Sim, foram fornecidas as notas fiscais de transferência para o Etanol Hidratado conforme demonstrado a amostragem. Pasta: AGRÍCOLA > 06.011-Etanol hidratado 2020: NF: 62431, NF: 62511, NF: 62840, NF: 63210, NF: 63663, NF: 64095, NF: 64414, NF: 64790.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2021: NF: 65246, NF: 65472, NF: 65581, NF: 65875, NF: 66801, NF: 67200, NF: 67512. 2022: NF: 70385, NF: 69934, NF: 69525, NF: 69073, NF: 68735, NF: 68200, NF: 68067, NF: 67899.		
7.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Biometano de Terceiros por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A.		
7.9	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Biometano ?	N/A.		
7.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Biometano Próprio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A.		
7.11	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
7.12	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 -	N/A.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
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.		
7.14	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?	Sim. Foi informada a quantidade de cana total processada conforme apresentada no memorial: Evidência: Para evidenciar foi apresentado o boletim industrial. Memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 - USINA VISTA ALEGRE (1)		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2020: 720.442,51 ton 2021: 694.885,83 ton 2022: 716.645,72 ton Quantidade total de cana processada: 2.131.974,06 ton.		
8.2	Foi informada a quantidade total de palha processada , em toneladas?	N/A, a empresa não processa palha.		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	Matéria-prima utilizada é cana-de-açúcar. A empresa produz: açúcar, etanol anidro e hidratado, bagaço, torta. Produtos: Etanol Anidro, Etanol Hidratado, Açúcar, Energia.		
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. Foi informado o rendimento de etanol anidro produzido conforme demonstrado no memorial e os valores na descritos abaixo: Evidência: Os valores utilizados foram os descritos no boletim industrial conforme apresentada evidência nas pastas correspondente para cada ano. _3 - Rendimento Etanol Anidro - relatório GPI Memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 - USINA VISTA ALEGRE (1) Produção de Etanol Anidro: 59.974.334,00 Litros. 2020: 16.550.456,00 Litros. 2021: 21.648.583,00 Litros. 2022: 21.775.295,00 Litros. Moagem de cana total = 2.131.974,06 ton		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento = 28,13 L/t cana		
8.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro</u> ?	Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda de etanol anidro conforme apresentado na amostragem abaixo: 2020: NF 062522, NF 062912, NF 063288, NF 063761, NF 064174, NF 064678, NF 064816. 2021: NF 064940, NF 064941, NF 064942, NF 064943, NF 064944, NF 064945, NF 064946, NF 064947, NF 064948, NF 064949, NF 064950. 2022: NF 068096, NF 068332, NF 068858, NF 069282, NF 069605, NF 069978, NF 070416.		
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. Foi informado o rendimento de etanol hidratado produzido conforme demonstrado no memorial e os valores na descritos abaixo: Evidência: Os valores utilizados foram os descritos no boletim industrial conforme apresentada evidência nas pastas correspondente para cada ano. _4 - Rendimento Etanol Hidratado - relatório GPI Memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 - USINA VISTA ALEGRE (1) Produção de Etanol Hidratado: 13.235.951,00 Litros. 2020: 6.569.275,00 Litros. 2021: 3.454.397,00 Litros. 2022: 3.212.279,00 Litros.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Moagem de cana total = 2.131.974,06 ton Rendimento = 6,21 L/t cana		
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado</u> ?	Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda de etanol hidratado conforme apresentado na amostragem abaixo: 2020: NF 062256, NF 062298, NF 062431, NF 062840, NF 063210, NF 063336, NF 063872, NF 064212, NF 064822. 2021: NF 064934, NF 065230, NF 065332, NF 065472, NF 065520, NF 065768, NF 066080, NF 066332, NF 066838, NF 067324, NF 067358, NF 067741. 2022: NF 067899, NF 069934, NF 070382, NF 067802, NF 067846, NF 067971, NF 068067, NF 068200, NF 068342, NF 069033, NF 069525, NF 070459.		
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. Foi informado o rendimento de açúcar VHP produzido conforme demonstrado no memorial e os valores na descritos abaixo: 4 - Rendimento Etanol Hidratado - relatório GPI Memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 - USINA VISTA ALEGRE (1) Produção de Açúcar: 153.303.400,00 Kg 2020: 55.345.750,00 Kg. 2021: 47.526.550,00 Kg. 2022: 50.431.100,00 Kg.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Moagem de cana total = 2.131.974,06 ton Rendimento = 71,91 L/t cana.		
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar</u> ?	Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda de Açúcar VHP conforme apresentado na amostragem abaixo: 2020: NF 062450, NF 062508, NF 062852, NF 063264, NF 063708, NF 064172, NF 064570, NF 064786. 2021: NF 065526, NF 065632, NF 065912, NF 066338, NF 066772, NF 067124, NF 067364. 2022: NF 068105, NF 068339, NF 068840, NF 069291, NF 069604, NF 069968, NF 070420.		
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, foi informado o rendimento de energia elétrica comercializada, conforme apresentado no memorial de cálculo e evidência com relatórios extraídos da CCEE e Notas. Evidência: Pasta > 05.009-Rendimento Energia Elétrica Comercializada > _6 - Rendimento Energia Elétrica Comercializada - CCE 2022 Memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 - USINA VISTA ALEGRE (1) R2. Quantidade vendida de energia elétrica produzida 2020 = 29.153.987,08 KWh. Quantidade vendida de energia elétrica produzida 2021= 42.663.857,61 KWh. Quantidade vendida de energia elétrica produzida 2022 = 29.236.612,78 KWh.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Moagem de cana total = 2.131.974,06 ton Rendimento de energia elétrica comercializada = 47,40 KWh/ t cana.		
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica</u> ?	Sim, foram apresentados comprovantes de venda de energia elétrica conforme demonstrado na pasta para os respectivos anos do escopo. Pasta: 05.009-Rendimento Energia Elétrica Comercializada. 2020: NF: 972, NF: 842, NF: 9119, NF: 2.182, NF: 474, NF: 12665, NF: 12238, NF: 4477, NF: 4236, NF: 18364, NF: 3647, NF: 3509. 2021: NF: 7165, NF: 2495, NF: 36187, NF: 32707, NF: 2173, NF: 7229, NF: 7721, NF: 34083, NF: 1559, NF: 1431, NF: 1305, NF: 10797. 2022: NF: 8980, NF: 8796, NF: 8579, NF: 8370, NF: 8164, NF: 7965, NF: 7729, NF: 2394, NF: 1220, NF: 19015, NF: 16739, NF: 18351.		
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, a empresa não comercializa bagaço.		
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado</u> ?	N/A, a empresa não comercializa bagaço.		
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	Os valores informados nos itens de moagem, rendimentos de etanol hidratado, etanol anidro estão coerentes, foi apresentado os protocolos de aceite e relatórios para demonstrar os valores.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	05.007-Rendimento de Etanol Hidratado 05.006-Rendimento de Etanol Anidro 01.006-Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustíveis Pastas: 05-GERAIS > LPDs _FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _ 2021 - USINA VISTA ALEGRE _FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _ 2022 USINA VISTA ALEGRE _FOR 009.01 - Relatório SIMP (cana) _ 2020 - USINA VISTA ALEGRE R2 Moagem 2020 = 720.442,51 ton 2021 = 694.885,83 ton 2022 = 716.645,72 ton Produção Etanol Hidratado 2020 = 6.569.275,00 L 2021 = 3.454.397,00 L 2022 = 3.212.279,00 L Produção Etanol Anidro 2020 = 16.550.456,00 L 2021 = 21.648.583,00 L 2022 = 21.775.295,00 L		

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, foi informado o uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica conforme apresentado no memorial e na evidência respectiva para cada ano. Para demonstrar os valores consumidos de bagaço próprio foi apresentado o relatório técnico de fabricação extraído do sistema GATEC, conforme apresentado na evidência. Memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 - USINA VISTA ALEGRE (1) R2. <table><tr><td>Bagaço próprio</td><td>consumido</td><td>2020</td><td>=</td></tr><tr><td>233.949.367,00 KG</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Bagaço próprio</td><td>consumido</td><td>2021</td><td>=</td></tr><tr><td>252.246.977,00 KG</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Bagaço próprio</td><td>consumido</td><td>2022</td><td>=</td></tr><tr><td>212.038.464,00 KG</td><td></td><td></td><td></td></tr></table> Quantidade de cana processada = 2.131.974,06 ton de cana. Valor calculadora = 327,51 Kg/ton cana.			Bagaço próprio	consumido	2020	=	233.949.367,00 KG				Bagaço próprio	consumido	2021	=	252.246.977,00 KG				Bagaço próprio	consumido	2022	=	212.038.464,00 KG					
Bagaço próprio	consumido	2020	=																											
233.949.367,00 KG																														
Bagaço próprio	consumido	2021	=																											
252.246.977,00 KG																														
Bagaço próprio	consumido	2022	=																											
212.038.464,00 KG																														
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio</u> ?	Sim, foram apresentadas as informações referentes a umidade do bagaço conforme apresentado no memorial e as evidências. Para demonstrar os valores da umidade do bagaço próprio foi apresentado o relatório técnico de fabricação extraído do sistema GATEC, conforme apresentado na evidência.																												

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 - USINA VISTA ALEGRE (1) R2. 2020 = 51,68% 2021 = 50,54% 2022 = 50,81% Umidade média = 51,00%		
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?	N/A, a empresa não usa palha própria na geração de energia elétrica.		
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha própria</u> ?	N/A, a empresa não usa palha própria na geração de energia elétrica.		
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?	Sim, foram apresentadas informações referentes as quantidades de bagaço de terceiros utilizados na geração de energia elétrica para os anos de 2020 e 2021 onde houve a compra de bagaço. Os valores utilizados referentes a compra de bagaço foram extraídos do boletim industrial e relatório de entrada por fornecedor conforme apresentado nas evidências. Memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 - USINA VISTA ALEGRE (1) R2. Pasta evidência: 06.005-Bagaço de Terceiros (base úmida).		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Bagaço de terceiros utilizados em 2020 = 1.136.180,00 KG. Bagaço de terceiros utilizados em 2021 = 8.990.490,00 KG. Moagem de cana total = 2.131.974,06 ton. Quantidade = 4,75 Kg/t cana.		
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros</u> ?	Sim, foram apresentadas informações referentes a umidade de bagaço de terceiros. Os valores utilizados são referentes a análise específica para terceiros conforme apresentado nos boletins industriais para os respectivos anos: Pasta: 06.005-Bagaço de Terceiros (base úmida). Memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 - USINA VISTA ALEGRE (1) R2. Umidade 2020 = 52,83% Umidade 2021 = 50,71% Umidade média = 50,95%		
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos bagaços de terceiros</u> ?	Sim, foram apresentadas evidências para as distâncias média percorrida dos bagaços de terceiros. As evidências estão anexadas no memorial de cálculo e extraídas do GoogleMaps. Memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 - USINA VISTA ALEGRE (1) R2. Distância média 2020 = 170,00 Km. Distância média 2021 = 293,01 Km.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Distância média ponderada = 279,21 Km.		
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.		
9.9	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 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?	Sim, foram apresentadas informações referentes as quantidades de cavaco de madeira utilizadas na geração de energia em KG. Os valores utilizados foram extraídos do sistema do sistema GATEC e relatórios de entrada por fornecedor conforme apresentados os relatórios em cada pasta para os respectivos anos da utilização. Pasta: 06.011-Cavaco de Madeira de Terceiros (base úmida) Memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 - USINA VISTA ALEGRE (1) R2. Cavaco de madeira utilizado em 2020 = 2.095.360,00 Kg. Cavaco de madeira utilizado em 2021 = 20.228.020,00 Kg. Moagem Total = 2.131.974,06 ton.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Quantidade = 10,47 Kg/t cana.		
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?	Sim, foram apresentadas informações referentes a umidade de cavaco de madeira. Os valores utilizados são referentes a análise específica para terceiros conforme evidenciado no sistema GATEC. Pasta: 06.012-Umididade do Cavaco de Madeira de Terceiros. Memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 - USINA VISTA ALEGRE (1) R2. Umidade 2020 = 29,65% Umidade 2021 = 32,94% Umidade média = 32,63%		
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos cavacos de madeira</u> ?	Sim, foi evidenciado a distância média por prints do GoogleMaps da fazenda em que houve a compra de cavaco para o consumo. Evidência: 06.013-Distância de transporte - Cavaco de Madeira de Terceiros Memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 - USINA VISTA ALEGRE (1) R2. 2020 = 212,81 Km. 2021 = 430,68 Km. Calculadora = 410,23 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	Sim, foram apresentadas informações referentes as quantidades de lenha utilizadas na geração de energia. Para evidências o valor foi apresentado		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	memorial de cálculo para cada ano com largura, comprimento e altura do grelhado da caldeira para calcular o volume teórico de lenha contabilizando a quantidade de partida da caldeira. Pasta da evidência: _13 - Quantidade de Paradas, _13 - Lenha Paradas, _13 - Lenha Densidade (literatura), _13 - Lenha - Foto Grelhado, _13 - Lenha - Foto Entrada Grelhado, _13 - Lenha - dados grelhado, _13 - Dados Lenha 2020. Memorial consolidado: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 - USINA VISTA ALEGRE (1) R2. Consumo de lenha 2020 = 238.928,57 Kg 2021 = 3.941.085,37 Kg 2022 = 456.194,29 Kg Quantidade de cana processada = 2.131.974,06 ton de cana. Calculadora = 2,17 Kg/ton cana.		
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	Sim, foi apresentada evidência para umidade da lenha apenas para o ano de 2021 onde houve análise, para os demais anos foram utilizados valores do informe-tecnico-2-versão 5. Memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 - USINA VISTA ALEGRE (1) R2. Umidade 2020 = 45,00%	Correção na umidade de lenha devido ao valor extraído do informe técnico estar incorreto.	Corrigido.

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Umidade 2021 = 28,08% Umidade 2022 = 45,00% Umidade Média = 30,62%		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das lenhas</u> ?	Sim, foi evidenciado a distância média por prints do GoogleMaps da fazenda em que foi retirada a lenha para o consumo e da compra, conforme apresentado na evidência: pasta: 06.016-Distância de transporte - Lenha Memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 - USINA VISTA ALEGRE (1) R2. 2020 = 7,12 Km. 2021 = 40,14 Km. 2022 = 7,12 Km. Calculadora = 35,19 Km.		
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?	Sim, foram apresentadas informações referentes as quantidades de resíduos florestais na geração de energia elétrica. Os valores utilizados foram a entrada dos resíduos conforme apresentado no memorial e referente a relatórios e nota fiscal de cada fornecedor conforme apresentado na pasta para o respectivo ano utilizado. Pasta: 06.017-Resíduos Florestais (base úmida) Memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 - USINA VISTA ALEGRE (1) R2. Consumo de resíduos florestais em 2021 = 19.682.520,00 Kg.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Moagem de cana = 2.131.974,06 ton. Quantidade = 9,23 Kg/t cana.		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	Sim, foi apresentado a umidade de resíduos florestais para o ano de 2021, sendo o único ano da utilização do resíduo. “_14 - Resíduos Florestais - umidade 2021”. Memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 - USINA VISTA ALEGRE (1) R2. Umidade 2021 = 46,53%	Correção na umidade no ano de 2021 onde o valor estava incoerente com a média ponderada.	Corrigido.
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos resíduos florestais</u> ?	Sim, foram apresentadas evidências para a distância média ponderada dos resíduos florestais. Os valores utilizados foram extraídos do GoogleMaps para cada fornecedor. Evidencias: 06.019-Distância de transporte - Resíduos Florestais Média ponderada 2021 = 568,53 Km. Média ponderada = 568,53 Km.		
9.20	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Os tipos de diesel são: 2020 = B10, B11 e B12. 2021 = B10, B12 e B13. 2022 = B10.		
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, foi informado as quantidades utilizadas de diesel conforme apresentada no memorial e na descrição abaixo: Memorial: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VISTA ALEGRE. Evidência: Pasta > 09.000-Diesel > Relatórios de consumo diesel	Correção do teor de biodiesel de 12% para 12,07%	Corrigido.

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Quantidade de cana processada = 2.131.974,06 t cana. Quantidade de Diesel utilizado no ano do escopo = 220.758,79 Litros. Diesel B10 = 132.781,14 Litros. Diesel B11 = 12.683,35 Litros. Diesel B12 = 69.743,94 Litros. Diesel B13 = 5.550,36 Litros. Calculadora: Diesel B10 = 0,06 L/t cana. Diesel B11 = 0,01 L/t cana. Diesel BX = 0,04 L/t cana. Diesel B12 = 0,03 L/t cana. Diesel B13 = 0,00 L/t cana. Teor de biodiesel = 12,07 %		
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, foi informado as quantidades utilizadas de Etanol hidratado próprio conforme apresentada no memorial e na descrição abaixo: Memorial: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA VISTA ALEGRE. Evidência: Pasta > 09.000-Diesel > Relatórios de consumo diesel Consumo Etanol 2020 = 6.093,49 L Consumo Etanol 2021 = 5.686,30 L Consumo Etanol 2022 = 8.609,73 L Total = 20.389,52 L Tonelada de Cana total = 2.131.974,06 t cana.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Quantidade etanol hidratado próprio = 0,01 L/t cana		
9.23	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		
9.24	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		
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás próprio</u> em mega joule por normal metro cúbico?	N/A		
9.26	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		
9.27	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás de terceiros</u> em mega joule por normal metro cúbico?	N/A		
9.28	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, foram apresentadas as informações para o consumo de eletricidade na rede mix conforme apresentado no memorial e evidências: Memorial: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo – Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) – 2022 - USINA VISTA ALEGRE. Evidência: Pasta > 06.027-Eletricidade da rede-mix médio > Notas de fatura da ELEKTRO.	Correção no mês de fevereiro ano de 2020 consumo fora de ponta.	Corrigido.

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2020 = 1.580.544,00 kWh 2021 = 1.484.457,00 kWh 2022 = 2.063.518,00 kWh Consumo de energia: 5.128.519kWh Moagem de cana = 2.131.974,06 ton. Calculadora = 2,41 kWh/t cana.		
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?	Conforme apresentado no memorial de cálculo e as notas fiscais de venda para o etanol anidro: Modal de distribuição é 100 % rodoviário.		
10.2	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do etanol anidro?	Sim, como evidências foram apresentados relatório e notas fiscais de comercialização de etanol anidro.		
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?	Conforme apresentado no memorial de cálculo e as notas fiscais de venda para o etanol Hidratado Modal de distribuição é 100 % rodoviário.		
10.4	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do etanol hidratado?	Sim, como evidências foram apresentados relatório e notas fiscais de comercialização de etanol hidratado.		

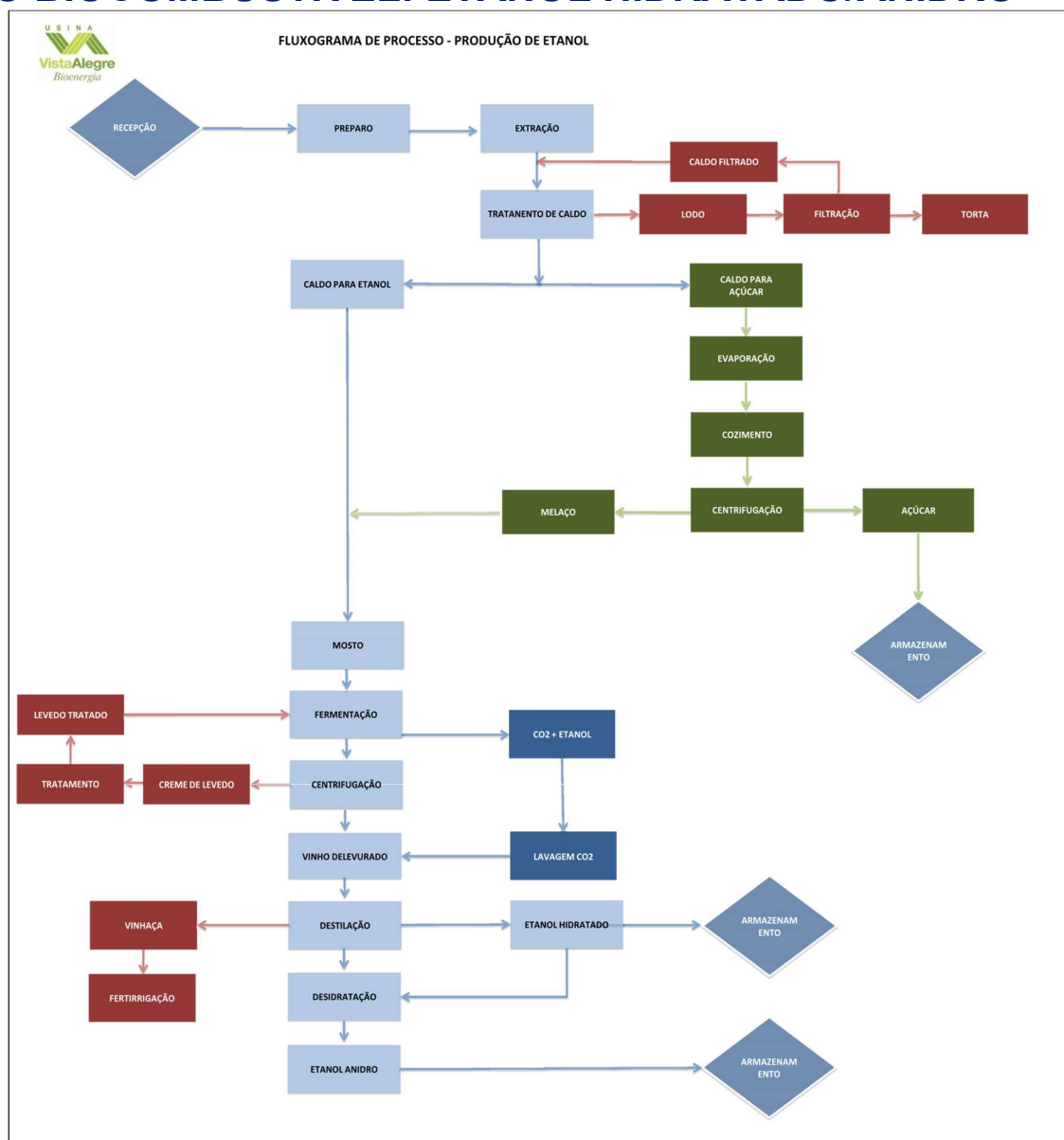
7 NÃO CONFORMIDADES

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
4.1	NC	Produto Calcário DGMS 325 estava com valores divergentes da FISPQ.	Memorial de cálculo de RenovaCalc corrigidos.	Corrigido
4.2	NC	Produto Calcário DGMS 325 estava com valores divergentes da FISPQ.	Memorial de cálculo de RenovaCalc corrigidos.	Corrigido
4.3	NC	Produto Calcário DGMS 325 estava com valores divergentes da FISPQ.	Memorial de cálculo de RenovaCalc corrigidos.	Corrigido
5.2	NC	No ano de 2021 o produto Fert. 32-00-00 estava com valores divergentes da FISPQ.	Memorial de cálculo de RenovaCalc corrigidos.	Corrigido
7.2	NC	Valor de 2020 estava incorreto nas operações de CTT.	Memorial de cálculo de RenovaCalc corrigidos.	Corrigido
9.15	NC	Valor de umidade da umidade de lenha estava incorreta.	RenovaCalc corrigida.	Corrigido
9.18	NC	Valor de umidade no ano de 2021 não estava coerente com o cálculo da média ponderada apresentado.	Memorial de cálculo de RenovaCalc corrigidos.	Corrigido
9.21	NC	Teor de biodiesel de diesel declarado estava incorreto, passando de 12% para 12,07%	Memorial de cálculo de RenovaCalc corrigidos.	Corrigido
9.28	NC	Consumo de energia declarado para o mês de fevereiro do ano de 2020 estava incorreto.	Memorial de cálculo de RenovaCalc corrigidos.	Corrigido

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 analisado com base nas informações disponibilizadas no sistema de informação usado pela usina, os quais incluem volumes de cana moída, produtos e perdas, como demonstra a imagem abaixo



**BALANÇO DE MASSA
ART**

FOR 008.01
revisão 01
fevereiro de 2021

Usina: _____

Período: 01/01/2020 à 31/12/2020

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	720.442,51
ART % CANA	14,62

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	105.352,13	100
TOTAL DISPONÍVEL	105.352,13	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	57.967,100	55,02
ETANOL	35.256,940	33,47
TOTAL RECUPERADO	93.224,040	88,49
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	52,40	0,05
PERDA DE ART BAGAÇO	4.656,4	4,42
PERDA DE ART NA TORTA	312,14	0,30
PERDA ART MULTIJATOS	91,31	0,09
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	224,07	0,21
PERDAS ART EVAPORAÇÃO***	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR***	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	5.431,23	5,16
PERDAS INDETERMINADAS	1.578,45	1,50
TOTAL PERDAS	12.346,01	11,72

*** Não medimos a perda de ART na evaporação

*** Não medimos a perda de ART na Fab Açúcar



BALANÇO DE MASSA ART

FOR 008.03
revisão 03
janeiro de 2022

Usina: _____

Período: 01/01/2021 à 31/12/2021

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	694.885,830
ART % CANA	14,38

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	99.932,76	100
TOTAL DISPONÍVEL	99.932,76	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	49.777,810	49,81
ETANOL	38.529,610	38,56
TOTAL RECUPERADO	88.307,420	88,37
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	49,99	0,05
PERDA DE ART BAGAÇO	4.296,86	4,30
PERDA DE ART NA TORTA	346,22	0,35
PERDA ART MULTIJATOS	64,52	0,06
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	221,95	0,22
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	4.976,43	4,98
PERDAS INDETERMINADAS	1.399,09	1,40
TOTAL PERDAS	11.355,06	11,36



**BALANÇO DE MASSA
ART**

FOR 008.03
revisão 03
janeiro de 2022

Usina: _____

Período: 01/01/2022 à 31/12/2022

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	716.645,72
ART % CANA	14,50

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	103.885,02	100
TOTAL DISPONÍVEL	103.885,02	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	52.819,920	50,84
ETANOL	38.370,450	36,94
TOTAL RECUPERADO	91.190,370	87,78
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	71,92	0,07
PERDA DE ART BAGAÇO	4.350,23	4,19
PERDA DE ART NA TORTA	358,00	0,34
PERDA ART MULTIJATOS	89,33	0,09
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	261,15	0,25
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	5.764,98	5,55
PERDAS INDETERMINADAS	1.836,02	1,77
TOTAL PERDAS	12.731,63	12,26

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:

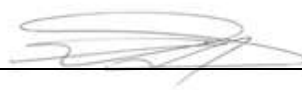
$$\text{Fração de volume elegível} = \frac{Q_{\text{elegível}}}{Q_{\text{total}}}$$

Sendo que, nesse caso:

- $Q_{elegível} = 1.988.216,18$
- $Q_{total} = 2.131.974,06$
- $Fração\ de\ volume\ elegível = 93,26\%$

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

benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESEÇA

☒ Reunião de abertura Data: 03/05/2023 Horário: das 09:00 às 09:30
☐ Reunião de encerramento Data: Horário: das às

Unidade Produtora: ASEG INDUSTRIAL VISTA ALEGRE SA Protocolo: RenovaBio

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
AUDITOR	Jonatas Gabriel de Souza	Jonatas Gabriel

benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/3

Equipe cliente

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
THELMA BUENO MANUCCI	GERENTE DE RH	ADM	
CARLOS ALBERTO VENCUL	GER. Operacional	ADM / INDS / Gerencia.	
DRAUZIO DE OLIVEIRA MELO	ANALISTA FINEJ.	ADM. PRACICOLA	
Bruna P. R. Perrotti	consultora ambiental	AMBIUM	
Ana Paula de Moraes	Coordenador Recursos	Indústria	
Jonas Antônio Salsato	Assistente Planteia.	Indústria	
Robson Santos S de Souza	Líder de Almox.	Almoxarifado	
Wesley Vitorino de Almeida	Assistente Com.	Administrativo	
Walter Antunes	Analista Fat.	Administrativo	

benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESEÇA

☐ Reunião de abertura Data: Horário: das às

☒ Reunião de encerramento Data: 05/05/2023 Horário: das 12:00 às 12:30

Unidade Produtora: AGROINDUSTRIAL VISTA ALEGRE SA Protocolo: RENOVARIO

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
AUDITOR	JONATAS GABRIEL DE SOUZA	Jonatas Gabriel

benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/3

Equipe cliente

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Jonatas Gabriel de Souza	Líder de Área	RenovaBio	Jonatas Gabriel
Válfre Antunes	Analista Prod.	Faturamento	Válfre Antunes
Yara Regina Medeiros	Anal. Comercial	Faturamento	Yara Regina Medeiros
Anna Paula Moraes	Coordenador Técnico	Indústria / Lab	Anna Paula Moraes
Maria Antônia Silveira	Analista Ploma	Indústria	Maria Antônia Silveira
Deuzo Oliveira Melo	Analista Ploma	Ass. Agrícola	Deuzo Oliveira Melo
CARLOS ALBERTO VINCE	Ger. Operações	ADM / IND / AGE	CARLOS ALBERTO VINCE
THELMA BUENO MANUCA	GERENTE RH / ADM	ADM	THELMA BUENO MANUCA
Bruna P.B. Pereira	consultora Ambium	AMBIUM	Bruna P.B. Pereira

13 PLANO DE AUDITORIA

Cronograma de Atividades

Data	Horário	Local da Atividade	Processo Avaliado	Item RenovaBio	Auditor(es)	Contato Organização
03/05/2023	09:00 - 09:30	Escritório	Reunião de Abertura; Confirmação do Escopo de Auditoria; Confirmação do Plano de Auditoria	Lista de Presença / Assinatura	Jonatas	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".
	09:30 - 10:00	Escritório	Avaliação do Sistema Informatizado	Avaliação Sistema Informatizado	Jonatas	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".
	10:00 - 12:00	Escritório	Dados da Indústria (processamento da cana e produção do etanol, açúcar e energia) 2020/2021/2022	Dados Fase Industrial	Jonatas	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00	Almoço				
	13:00 - 16:30	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (Combustível e Eletricidade)	Dados Fase Industrial	Jonatas	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".
	16:30 - 17:00	Escritório	Dados Fase Distribuição	Dados Fase de Distribuição	Jonatas	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".
04/05/2023	08:00 - 11:00	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	Dados Fase Industrial	Jonatas	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".
	11:00 - 12:00	Escritório	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, ZAE, supressão de vegetação)	Crítérios de Elegibilidade	Jonatas	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00 - 13:00	Almoço				
	13:00 - 17:00	Escritório	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, ZAE, supressão de vegetação)	Crítérios de Elegibilidade	Jonatas	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".
05/05/2023	08:00 - 12:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, corretivos, fertilizantes)	Dados Fase Agrícola	Jonatas	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	12:00 - 13:00	Almoço				
	13:00 - 14:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, corretivos, fertilizantes)	Dados Fase Agrícola	Jonatas	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	14:00 - 16:30	Escritório	SIMP / Boletim / Memorial de cálculo / Balanço de Massa/Fluxograma	Dados Fase Industrial	Jonatas	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	16:30 - 17:00	Escritório	Reunião de Encerramento	Lista de Presença / Assinatura	Jonatas	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas