

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



Cliente	BAHIA ETANOL HOLDING LTDA.
Contato	Brenda dos Santos Lima
Endereço	Rod. BA 693, Estrada Ibirapuã / Medeiros Neto, s/nº, Km 09 Zona Rural - Ibirapuã - BA CEP 45.940-000

Versão	02
Data	16/10/2022
Elaborado por:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Aprovado por	Thierry Fuger Reis Couto

Sumário

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO	3
3	RESPONSABILIDADES	4
3.1	BENRI.....	4
3.2	CLIENTE	4
4	EQUIPE TÉCNICA	4
5	CONFLITO DE INTERESSES.....	5
6	PROCESSO DE AUDITORIA.....	5
6.1	PLANO DE AMOSTRAGEM.....	5
6.2	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE	6
6.3	ENTREVISTAS REALIZADAS.....	6
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	57
8	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	57
9	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA	57
10	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	60
11	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA.....	61
12	LISTA DE PARTICIPANTES.....	61
13	PLANO DE AUDITORIA	64

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	BAHIA ETANOL HOLDING LTDA.
CNPJ:	24.870.441/0002-93
Endereço:	Rod. BA 693, Estrada Ibirapuã / Medeiros Neto, s/nº, Km 09 Zona Rural - Ibirapuã - BA CEP 45.940-000
Contato:	Brenda dos Santos Lima
Telefone:	(73) 3011-8140 / 8112
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Anidro e Etanol Hidratado

2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

Início do processo:	26/05/2022
Data da auditoria:	14 à 16/09/2022
Auditor líder:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Membro(s) da equipe de auditoria:	Caio Lourencini Cavellani Sérgio Roberto Bastos de Carvalho
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Período da RenovaCalc auditado:	Safras 2019, 2020 e 2021
Nota de Eficiência Energético-Ambiental	Etanol Anidro: 48,00 gCO₂eq/MJ (Primeira Certificação: 46,00 gCO₂eq/MJ) Etanol Hidratado: 47,65 gCO₂eq/MJ (Primeira Certificação: 45,60 gCO₂eq/MJ)
Fração do volume de biocombustível elegível:	87,36% (Primeira Certificação: 87,81%)

Período de Consulta Pública:	13/10/2022 até 12/11/2022
Nº de manifestações:	1

3 RESPONSABILIDADES

3.1 BENRI

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

3.2 CLIENTE

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

4 EQUIPE TÉCNICA

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

Rafael Federicci Pereira de Melo (Auditor Líder)

Graduado em Engenharia Ambiental Pelo Centro Universitário Fundação Santo André em 2008. Auditor líder de sistemas de gestão com base nas normas ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 (OHSAS 18001) com mais de 12 anos de experiência na área de sustentabilidade, auditorias de certificação ambiental, auditoria de certificação de saúde e segurança do trabalho, certificações de responsabilidade social e sustentabilidade. Experiência em consultoria nas áreas de qualidade, meio ambiente, saúde e segurança ocupacional e responsabilidade social. Experiência em gerenciamento de resíduos industriais, tratamento de efluentes, gestão de resíduos, licenciamento ambiental, treinamento e conscientização ambiental.

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 **BAHIA ETANOL HOLDING LTDA.** para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente às safras 2019, 2020 e 2021, conforme critérios e padrões estabelecidos pelo Programa RenovaBio, na Resolução da ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018, 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;
- l) Emissão do Certificado de Produção Eficiente de Biocombustíveis.

6.1 PLANO DE AMOSTRAGEM

Seguindo as normativas do Informe Técnico nº 02/SBQ v.5 da ANP, as informações de entrada na RenovaCalc foram auditadas em sua totalidade, enquanto as informações contidas nas planilhas de produtores de biomassa foram verificadas de acordo com um

Plano de Amostragem, elaborado em conformidade com os critérios estabelecidos pela ISO 19011.

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

6.2 CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE

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

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

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foi utilizado o critério de amostragem estatística, em conformidade com os requisitos descritos anteriormente, no qual, como resultado, **78** imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total **236** foram declarados no escopo do projeto.

Todos os imóveis rurais verificados pertencentes a amostra 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
Brenda dos Santos Lima	Analista de SSMA	Responsável pela Renovacalc	Responsável pela Renovacalc
Lucas Lima Santos	Supervisor de SSMA	Gestão de Dados	Gestão de Dados
Daniel Bruno Cavalcanti	Coordenador de Qualidade	Fornecimento de Dados	Fornecimento de Dados

Profissional	Cargo	Atribuições no processo	Razões da entrevista
Marcos Vinicius	Gerente Industrial	Fornecimento de dados	Fornecimento de Dados
Rondineli Costa	Coordenador de TI	Fornecimento de Dados	Fornecimento de Dados
Bruno Leal	Analista Fiscal	Fornecimento de Dados	Fornecimento de Dados

6.4 EVIDÊNCIAS

6.4.1 Fase Agrícola

Informações Gerais	
Área total	Sistema CS Compusoftware, fabricante CS Soluções em Software de Gestão Empresarial Ltda. – ME, versão 266, implementado em 2017. Sistema Ambium SGA, fabricante Ambium Consultoria Ambiental Ltda., Versão 8.3, implementado em 2017.
Produção total colhida para moagem	Sistema CS Compusoftware, fabricante CS Soluções em Software de Gestão Empresarial Ltda. – ME, versão 266, implementado em 2017. Sistema Ambium SGA, fabricante Ambium Consultoria Ambiental Ltda., Versão 8.3, implementado em 2017.
Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível	Sistema CS Compusoftware, fabricante CS Soluções em Software de Gestão Empresarial Ltda. – ME, versão 266, implementado em 2017. Sistema Ambium SGA, fabricante Ambium Consultoria Ambiental Ltda., Versão 8.3, implementado em 2017.
Teor de impurezas vegetais (base úmida)	Sistema CS Compusoftware, fabricante CS Soluções em Software de Gestão Empresarial Ltda. – ME, versão 266, implementado em 2017.
Umidade das impurezas vegetais	Informe Técnico nº 2 SBQ ver. 5
Teor de impurezas minerais	Sistema CS Compusoftware, fabricante CS Soluções em Software de Gestão

Informações Gerais	
	Empresarial Ltda. – ME, versão 266, implementado em 2017.

Insumos	
Corretivos	100% Dados Padrão
Fertilizantes sintéticos	100% Dados Padrão
Concentração de N, P ₂ O ₅ e K ₂ O	100% Dados Padrão
Fertilizantes Orgânicos/Organominerais	
Vinhaça	100% Dados Padrão
Concentração de “N” na Vinhaça	100% Dados Padrão
Quantidade de Torta de Filtro	100% Dados Padrão
Concentração de “N” na Torta	100% Dados Padrão
Combustíveis	
Energia elétrica consumida na fase agrícola	100% Dados Padrão
Combustíveis utilizados na fase agrícola	100% Dados Padrão

6.4.2 Fase Industrial

Processamento e Rendimentos	
Quantidade de cana processada	Sistema CS Compusoftware, fabricante CS Soluções em Software de Gestão Empresarial Ltda. – ME, versão 266, implementado em 2017.
Quantidade de etanol anidro produzido	Sistema CS Compusoftware, fabricante CS Soluções em Software de Gestão Empresarial Ltda. – ME, versão 266, implementado em 2017.
Quantidade de etanol hidratado produzido	Sistema CS Compusoftware, fabricante CS Soluções em Software de Gestão Empresarial Ltda. – ME, versão 266, implementado em 2017.
Quantidade de açúcar produzida	A empresa não produziu açúcar

Quantidade de energia elétrica comercializada	A empresa não comercializa energia elétrica.
Quantidade de bagaço comercializado	Sistema CS Compusoftware, fabricante CS Soluções em Software de Gestão Empresarial Ltda. – ME, versão 266, implementado em 2017.
Balanço de Massa	Sistema CS Compusoftware, fabricante CS Soluções em Software de Gestão Empresarial Ltda. – ME, versão 266, implementado em 2017.

Combustíveis e Eletricidade	
Energia elétrica consumida na fase industrial	Contas mensais da concessionária COELBA
Combustíveis utilizados na fase industrial	Sistema CS Compusoftware, fabricante CS Soluções em Software de Gestão Empresarial Ltda. – ME, versão 266, implementado em 2017.
Quantidade de bagaço próprio usado	Sistema CS Compusoftware, fabricante CS Soluções em Software de Gestão Empresarial Ltda. – ME, versão 266, implementado em 2017.
Teor de umidade do bagaço próprios	Informe Técnico nº 2 SBQ ver. 5
Demais biomassas utilizadas na produção de energia elétrica	Sistema CS Compusoftware, fabricante CS Soluções em Software de Gestão Empresarial Ltda. – ME, versão 266, implementado em 2017.

6.4.3 Fase de distribuição

Modal de Distribuição	
Etanol Anidro	Informe Técnico nº 2 SBQ ver. 5
Etanol Hidratado	Informe Técnico nº 2 SBQ ver. 5

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).	Sistema CS Compusoftware, fabricante CS Soluções em Software de Gestão Empresarial Ltda. – ME, versão 266, implementado em 2017. Sistema Ambium SGA, fabricante Ambium Consultoria Ambiental Ltda., Versão 8.3, implementado em 2017.		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais?	Sim. Sistema CS Compusoftware, fabricante CS Soluções em Software de Gestão Empresarial Ltda. – ME, versão 266, implementado em 2017.		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes à área própria da unidade produtora de biomassa?	Sistema CS Compusoftware, fabricante CS Soluções em Software de Gestão Empresarial Ltda. – ME, versão 266, implementado em 2017.		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	Sistema CS Compusoftware, fabricante CS Soluções em Software de Gestão Empresarial Ltda. – ME, versão 266, implementado em 2017.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome/código e CPF/CPNJ?	Sim. Verificado através planilha “Planilha Elegibilidade Agrupada - BEL” os seguintes produtores de biomassa e CPF/CNPJ: (2019) 436 - 1 511 - 1		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		CPF: 348.143.966-00 (2019) 906 - 2 (2020) 906 - 2 (2021) 906 - 2 CPF: 034.153.837-09 (2021) 1026 - 2 445 - 1 446 - 1 448 - 1 449 - 2 683 - 1 (2020) 445 - 1 446 - 1 448 - 1 449 - 1 683 - 1 816 - 2 (2019) 445 - 1 446 - 1 448 - 1 449 - 1 683 - 1 CPF: 077.675.476-98 (2021) 450 - 1 451 - 2 453 - 1 454 - 1 644 - 2 645 - 1 646 - 2 647 - 1 (2020) 450 - 1 451 - 2 453 - 1 454 - 1 644 - 2 645 - 1 646 - 2 647 - 1 (2019) 450 - 1 451 - 2 453 - 1 454 - 1 644 - 2 645 - 1 646 - 2 647 - 1 CNPJ: 05.524.405/0003-04 (2019) 942 - 3 (2020) 942 - 3 (2021) 942 - 3 CPF: 834.002.146-04 (2019) 805 - 1 (2020) 942 - 4 (2021) 942 - 4 CPF: 834.002.146-04 (2021) 447 - 1 451 - 3 453 - 2 454 - 2 (2019) 447 - 1 451 - 3 453 - 2 454 - 2 (2020) 447 - 1 451 - 3 453 - 2 454 - 2 CNPJ: 05.524.405/0003-04 (2020) 451 - 4 452 - 2 645 - 2 (2019) 451 - 4 452 - 2 645 - 2 (2021) 451 - 4 452 - 2 645 - 2 CNPJ: 05.524.405/0003-04		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		(2021) 843 - 1 (2020) 843 - 1 (2019) 843 - 1 CPF: 317.662.005-59 (2019) 645 - 3 (2021) 645 - 3 (2020) 645 - 3 CNPJ: 05.524.405/0003-04 (2021) 645 - 4 (2020) 645 - 4 (2019) 645 - 4 CNPJ: 05.524.405/0003-04 (2019) 940 - 1 967 - 1 970 - 1 CNPJ: 05.524.405/0003-04 (2019) 950 - 1 (2020) 950 - 1 (2021) 950 - 1 CPF: 225.313.271-34 (2021) 1018 - 1 1021 - 2 CPF: 834.002.146-04 (2021) 872 - 2 (2020) 872 - 2 (2019) 872 - 2 CPF: 196.287.306-49 (2021) 841 - 1 941 - 1 (2019) 841 - 1 941 - 1 (2020) 841 - 1 941 - 1 CPF: 090.189.666-73 (2019) 965 - 1 (2021) 1008 - 1 CPF: 834.002.146-04 (2020) 958 - 4 (2019) 958 - 1 (2021) 958 - 4 CNP: 682.336.476-91		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		(2020) 944 - 2 (2021) 944 - 2 (2019) 944 - 2 CPF: 376.744.987-00		
2.2	Houve <u>disponibilização da situação dos CARs</u> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é mesma quantidade CARs presente na planilha de produtores de biomassa?	Sim. Verificado através planilha “Planilha Elegibilidade Agrupada - BEL” os seguintes CAR’s verificados como ATIVOS pela temporalidade: CAR BA-2912806- A2CE8D77A4AE4A9F94FF9AF013F74E69 BA-2912806- 89B1F3ED17F84AD6AD2D341042497DA3 BA-2918902- 661296EF38B44B1991BBEFB3D4365425 BA-2912806- D323D78DA77B43E88DC9481C81B44C0B BA-2912806- D8BA0DD338474103A8BD1C805C2C8F35 MG-3166709- 8C236DBC5E33498B901006F5B71423C3 MG-3144300- 762064A8956A4979A7286CB2CF2AC065 MG-3144300- 0DDDA5FCBE5647759DC428AFDB2009F6 MG-3166709- A824A35B43A54109B8E502881B1E4412 BA-2912806- 08185B1ADDE045368F000D948AFE6DFE BA-2918902- 7FE3A8D61FD2442E97DD92107EDC71EF BA-2912806- 6E50CE74F9E641ADA706F9736B8FAF09		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		BA-2918902- 9FAE271ED38B4B98A79C4C48D7FAAEF7 BA-2918902- 5B6CE66FB81F4917B300F50141DD6A23 BA-2912806- C7EF1D347A864859ADB9B18767EFCE31 BA-2912806- C04327D7F78B4A7FAEE1492046ACA52B BA-2918902- B7B70CAE2C7C438FB81C56B246468CA6 BA-2912806- F2D7F76E72514D4E97BB98825919DCF6 BA-2918902- 485AB2F3875E49228C1C5DBEA4504C7F BA-2922003- 1799047691B240AFA518B71779BCEF17 BA-2912806- B43BA0DA03FC44C493278921A3D3DCC4 BA-2918902- E374C2D46EE148D29BF6FD32E6B943B8 BA-2912806- 9E73EAD867814186A3D7428699D54419 BA-2912806- 334031E1643D402ABD6C9D264C54EE89 BA-2918902- 006C55C9DEF1419EA7C6A974C0ED0748 BA-2912806- F1DE6BC121E54B47A69D4165D9CC74BB BA-2906907- 68F6B8D5DA3B47D7A6F3F24017398A6F BA-2912806- 00DEA391E3B7487D9AA58CA3F958DAA5		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		BA-2912806- B4A001BA32F344079DF5B8C3BDE1218E BA-2918902- 1AE67201321B497AAC649EA6576F4CC8 BA-2912806- E6F16F0B57BE40CAA68CFBC877698920 BA-2912806- 722DA9C6CA29484A82E8201B04B8C00B BA-2912806- 1FFD486B9A62426F929F2A45AF27C825 BA-2918902- 67EF63C6C9DD4A0A816D78EF30596807 BA-2912806- 3F7D66FFB4AE4866B0C923F428A50A1E BA-2912806- 208DBA9DBC0346E6A2A2E727ECA7DF83 BA-2912806- D7BF94B074FB4E8A8A8B915946F619AF BA-2918902- 2CFC1E78E2D6413E9C15B802DE363E0E BA-2906907- EB2E939DEDCF4DE8A315BF2CEC754B9F BA-2918902- CB6AC2CB733B4A4E9BDD0E5A6C24CE84 BA-2912806- 3377159637EF47D789543B5C1047F417 BA-2906907- ABBDD07E42234ACF874EA28AF2C4B7B6 BA-2912806- 4BE481BC67BB4A559EA6E96A6DA0CB03 BA-2912806- 24AECA4BED7C43A8A217A1FEF656EB56		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		BA-2912806- 3BD577492E8540019EEB7DB1C42C8397 BA-2912806- 67B9C51E4BF24455AC8009338AB7C60F BA-2912806- 3A4290AA12E6462C962C4C6B7755538C BA-2912806- 4BA6F5CDC05A49799BE957A64AE79594 BA-2923001- C90FFA9B39DD4E40B8BBE8320F1320EE BA-2912806- 3C188C98BB44415B9E26A2659691DA83 BA-2918902- D640A07F578344EC8CDFE9DAD3C89AFE BA-2918902- 306E3375D3E844E0883E3AD237F98A07 MG-3144300- 0F8F3C6006CD4B8B8F61A0FC0E6AD667 BA-2912806- D7A7D40910B8439BB5ACFD46D7E60B4A BA-2922003- 444FA4CDA4E34E3ABAA8C67594005369 BA-2918902- BEC6B6BB7CC04AE09B5759B137EED5F6 BA-2923001- 47E8F31BF42D4DB292A216E7BECAFCAC BA-2912806- B6CCED16C20A45259EB70A4CFCD318FE BA-2923001- 2A0756C395884C4BAE247B7AC2633E26 BA-2918902- F9ECD52E61D842FBAB843BF5F57ADF77		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		BA-2912806- 7F18D4C7FC8E4723BBBE434B9548D1BB BA-2912806- 1922AE61B1F849EA961C26F03CC47907 MG-3113701- B10512F181D14030B1129DB5ED20B883 MG-3166709- A9B8072298984FD698F1D64C1346F583 BA-2912806- CA75F8D0820C4C41BA2413FFAE6B54A5 BA-2918902- BBD853AB3B0F4F299E83D36F1CB9D519 BA-2921104- 3280A15C96AC4F269E382EFA0AE5C8F3 BA-2912806- 69391F22BED147F0A850B419A0803A80 MG-3144300- AC50C42A93E84FD89C7EEEC62B1EBBE8 MG-3144300- 3A106F22BD024173802395D7FABB947C BA-2918902- 71932F96190641659B51313F759E8438 BA-2912806- 672B9907F1B042FDBBB0A3293EF60350 BA-2912806- FCB95B2B54EE46C1B2EAF032F6711688 BA-2918902- 92977648C2C4433DB7A93B44EF50EEB8 BA-2918902- 345C1E28E9DE4130B3345813D5CCF7DD BA-2912806- 544ED766972347B0B1D6300FCC024866		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		BA-2912806- 1EB524851570435D825FDAF120EC2C51 BA-2912806- F15635CF16D04E188E4ACF4593DE77EF		
2.3	Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <u>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</u> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	Sim. Verificado através do sistema Ambium SGA a análise por temporalidade dos CAR's amostrados e a verificação de ausência de supressão vegetal. Verificado os seguintes CAR's: BA-2912806- A2CE8D77A4AE4A9F94FF9AF013F74E69 BA-2912806- 89B1F3ED17F84AD6AD2D341042497DA3 BA-2918902- 661296EF38B44B1991BBEFB3D4365425 BA-2912806- D323D78DA77B43E88DC9481C81B44C0B BA-2912806- D8BA0DD338474103A8BD1C805C2C8F35 MG-3166709- 8C236DBC5E33498B901006F5B71423C3 MG-3144300- 762064A8956A4979A7286CB2CF2AC065 MG-3144300- 0DDDA5FCBE5647759DC428AFDB2009F6 MG-3166709- A824A35B43A54109B8E502881B1E4412 BA-2912806- 08185B1ADDE045368F000D948AFE6DFE BA-2918902- 7FE3A8D61FD2442E97DD92107EDC71EF		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		BA-2912806- 6E50CE74F9E641ADA706F9736B8FAF09 BA-2918902- 9FAE271ED38B4B98A79C4C48D7FAAEF7 BA-2918902- 5B6CE66FB81F4917B300F50141DD6A23 BA-2912806- C7EF1D347A864859ADB9B18767EFCE31 BA-2912806- C04327D7F78B4A7FAEE1492046ACA52B BA-2918902- B7B70CAE2C7C438FB81C56B246468CA6 BA-2912806- F2D7F76E72514D4E97BB98825919DCF6 BA-2918902- 485AB2F3875E49228C1C5DBEA4504C7F BA-2922003- 1799047691B240AFA518B71779BCEF17 BA-2912806- B43BA0DA03FC44C493278921A3D3DCC4 BA-2918902- E374C2D46EE148D29BF6FD32E6B943B8 BA-2912806- 9E73EAD867814186A3D7428699D54419 BA-2912806- 334031E1643D402ABD6C9D264C54EE89 BA-2918902- 006C55C9DEF1419EA7C6A974C0ED0748 BA-2912806- F1DE6BC121E54B47A69D4165D9CC74BB BA-2906907- 68F6B8D5DA3B47D7A6F3F24017398A6F		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		BA-2912806- 00DEA391E3B7487D9AA58CA3F958DAA5 BA-2912806- B4A001BA32F344079DF5B8C3BDE1218E BA-2918902- 1AE67201321B497AAC649EA6576F4CC8 BA-2912806- E6F16F0B57BE40CAA68CFBC877698920 BA-2912806- 722DA9C6CA29484A82E8201B04B8C00B BA-2912806- 1FFD486B9A62426F929F2A45AF27C825 BA-2918902- 67EF63C6C9DD4A0A816D78EF30596807 BA-2912806- 3F7D66FFB4AE4866B0C923F428A50A1E BA-2912806- 208DBA9DBC0346E6A2A2E727ECA7DF83 BA-2912806- D7BF94B074FB4E8A8A8B915946F619AF BA-2918902- 2CFC1E78E2D6413E9C15B802DE363E0E BA-2906907- EB2E939DED4DE8A315BF2CEC754B9F BA-2918902- CB6AC2CB733B4A4E9BDD0E5A6C24CE84 BA-2912806- 3377159637EF47D789543B5C1047F417 BA-2906907- ABBDD07E42234ACF874EA28AF2C4B7B6 BA-2912806- 4BE481BC67BB4A559EA6E96A6DA0CB03		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		BA-2912806- 24AECA4BED7C43A8A217A1FEF656EB56 BA-2912806- 3BD577492E8540019EEB7DB1C42C8397 BA-2912806- 67B9C51E4BF24455AC8009338AB7C60F BA-2912806- 3A4290AA12E6462C962C4C6B7755538C BA-2912806- 4BA6F5CDC05A49799BE957A64AE79594 BA-2923001- C90FFA9B39DD4E40B8BBE8320F1320EE BA-2912806- 3C188C98BB44415B9E26A2659691DA83 BA-2918902- D640A07F578344EC8CDFE9DAD3C89AFE BA-2918902- 306E3375D3E844E0883E3AD237F98A07 MG-3144300- 0F8F3C6006CD4B8B8F61A0FC0E6AD667 BA-2912806- D7A7D40910B8439BB5ACFD46D7E60B4A BA-2922003- 444FA4CDA4E34E3ABAA8C67594005369 BA-2918902- BEC6B6BB7CC04AE09B5759B137EED5F6 BA-2923001- 47E8F31BF42D4DB292A216E7BECAFCAC BA-2912806- B6CCED16C20A45259EB70A4CFCD318FE BA-2923001- 2A0756C395884C4BAE247B7AC2633E26		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		BA-2918902- F9ECD52E61D842FBAB843BF5F57ADF77 BA-2912806- 7F18D4C7FC8E4723BBBE434B9548D1BB BA-2912806- 1922AE61B1F849EA961C26F03CC47907 MG-3113701- B10512F181D14030B1129DB5ED20B883 MG-3166709- A9B8072298984FD698F1D64C1346F583 BA-2912806- CA75F8D0820C4C41BA2413FFAE6B54A5 BA-2918902- BBD853AB3B0F4F299E83D36F1CB9D519 BA-2921104- 3280A15C96AC4F269E382EFA0AE5C8F3 BA-2912806- 69391F22BED147F0A850B419A0803A80 MG-3144300- AC50C42A93E84FD89C7EEEC62B1EBBE8 MG-3144300- 3A106F22BD024173802395D7FABB947C BA-2918902- 71932F96190641659B51313F759E8438 BA-2912806- 672B9907F1B042FDBBB0A3293EF60350 BA-2912806- FCB95B2B54EE46C1B2EAF032F6711688 BA-2918902- 92977648C2C4433DB7A93B44EF50EEB8 BA-2918902- 345C1E28E9DE4130B3345813D5CCF7DD		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		BA-2912806- 544ED766972347B0B1D6300FCC024866 BA-2912806- 1EB524851570435D825FDAF120EC2C51 BA-2912806- F15635CF16D04E188E4ACF4593DE77EF		
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?	Sim, conforme relatório específico de elegibilidade em anexo.		
2.5	Houve disponibilidade das informações de <u>produtividade geral</u> das áreas produtoras de matéria-prima?	Sim. Verificado através das planilhas “ELEGIBILIDADE - BEL_2019”, “ELEGIBILIDADE - BEL_2020” e “ELEGIBILIDADE - BEL_2021” a produtividade geral das seguintes áreas produtoras amostradas: BA-2912806- A2CE8D77A4AE4A9F94FF9AF013F74E69 BA-2912806- 89B1F3ED17F84AD6AD2D341042497DA3 BA-2918902- 661296EF38B44B1991BBEFB3D4365425 BA-2912806- D323D78DA77B43E88DC9481C81B44C0B BA-2912806- D8BA0DD338474103A8BD1C805C2C8F35 MG-3166709- 8C236DBC5E33498B901006F5B71423C3 MG-3144300- 762064A8956A4979A7286CB2CF2AC065 MG-3144300- 0DDDA5FCBE5647759DC428AFDB2009F6		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		MG-3166709- A824A35B43A54109B8E502881B1E4412 BA-2912806- 08185B1ADDE045368F000D948AFE6DFE BA-2918902- 7FE3A8D61FD2442E97DD92107EDC71EF BA-2912806- 6E50CE74F9E641ADA706F9736B8FAF09 BA-2918902- 9FAE271ED38B4B98A79C4C48D7FAAEF7 BA-2918902- 5B6CE66FB81F4917B300F50141DD6A23 BA-2912806- C7EF1D347A864859ADB9B18767EFCE31 BA-2912806- C04327D7F78B4A7FAEE1492046ACA52B BA-2918902- B7B70CAE2C7C438FB81C56B246468CA6 BA-2912806- F2D7F76E72514D4E97BB98825919DCF6 BA-2918902- 485AB2F3875E49228C1C5DBEA4504C7F BA-2922003- 1799047691B240AFA518B71779BCEF17 BA-2912806- B43BA0DA03FC44C493278921A3D3DCC4 BA-2918902- E374C2D46EE148D29BF6FD32E6B943B8 BA-2912806- 9E73EAD867814186A3D7428699D54419 BA-2912806- 334031E1643D402ABD6C9D264C54EE89		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		BA-2918902- 006C55C9DEF1419EA7C6A974C0ED0748 BA-2912806- F1DE6BC121E54B47A69D4165D9CC74BB BA-2906907- 68F6B8D5DA3B47D7A6F3F24017398A6F BA-2912806- 00DEA391E3B7487D9AA58CA3F958DAA5 BA-2912806- B4A001BA32F344079DF5B8C3BDE1218E BA-2918902- 1AE67201321B497AAC649EA6576F4CC8 BA-2912806- E6F16F0B57BE40CAA68CFBC877698920 BA-2912806- 722DA9C6CA29484A82E8201B04B8C00B BA-2912806- 1FFD486B9A62426F929F2A45AF27C825 BA-2918902- 67EF63C6C9DD4A0A816D78EF30596807 BA-2912806- 3F7D66FFB4AE4866B0C923F428A50A1E BA-2912806- 208DBA9DBC0346E6A2A2E727ECA7DF83 BA-2912806- D7BF94B074FB4E8A8A8B915946F619AF BA-2918902- 2CFC1E78E2D6413E9C15B802DE363E0E BA-2906907- EB2E939DEDCF4DE8A315BF2CEC754B9F BA-2918902- CB6AC2CB733B4A4E9BDD0E5A6C24CE84		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		BA-2912806- 3377159637EF47D789543B5C1047F417 BA-2906907- ABBDD07E42234ACF874EA28AF2C4B7B6 BA-2912806- 4BE481BC67BB4A559EA6E96A6DA0CB03 BA-2912806- 24AECA4BED7C43A8A217A1FEF656EB56 BA-2912806- 3BD577492E8540019EEB7DB1C42C8397 BA-2912806- 67B9C51E4BF24455AC8009338AB7C60F BA-2912806- 3A4290AA12E6462C962C4C6B7755538C BA-2912806- 4BA6F5CDC05A49799BE957A64AE79594 BA-2923001- C90FFA9B39DD4E40B8BBE8320F1320EE BA-2912806- 3C188C98BB44415B9E26A2659691DA83 BA-2918902- D640A07F578344EC8CDFE9DAD3C89AFE BA-2918902- 306E3375D3E844E0883E3AD237F98A07 MG-3144300- 0F8F3C6006CD4B8B8F61A0FC0E6AD667 BA-2912806- D7A7D40910B8439BB5ACFD46D7E60B4A BA-2922003- 444FA4CDA4E34E3ABAA8C67594005369 BA-2918902- BEC6B6BB7CC04AE09B5759B137EED5F6		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		BA-2923001- 47E8F31BF42D4DB292A216E7BECAFCAC BA-2912806- B6CCED16C20A45259EB70A4CFCD318FE BA-2923001- 2A0756C395884C4BAE247B7AC2633E26 BA-2918902- F9ECD52E61D842FBAB843BF5F57ADF77 BA-2912806- 7F18D4C7FC8E4723BBBE434B9548D1BB BA-2912806- 1922AE61B1F849EA961C26F03CC47907 MG-3113701- B10512F181D14030B1129DB5ED20B883 MG-3166709- A9B8072298984FD698F1D64C1346F583 BA-2912806- CA75F8D0820C4C41BA2413FFAE6B54A5 BA-2918902- BBD853AB3B0F4F299E83D36F1CB9D519 BA-2921104- 3280A15C96AC4F269E382EFA0AE5C8F3 BA-2912806- 69391F22BED147F0A850B419A0803A80 MG-3144300- AC50C42A93E84FD89C7EEEC62B1EBBE8 MG-3144300- 3A106F22BD024173802395D7FABB947C BA-2918902- 71932F96190641659B51313F759E8438 BA-2912806- 672B9907F1B042FDBBB0A3293EF60350		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível																		
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão														
		BA-2912806-FCB95B2B54EE46C1B2EAF032F6711688 BA-2918902-92977648C2C4433DB7A93B44EF50EEB8 BA-2918902-345C1E28E9DE4130B3345813D5CCF7DD BA-2912806-544ED766972347B0B1D6300FCC024866 BA-2912806-1EB524851570435D825FDAF120EC2C51 BA-2912806-F15635CF16D04E188E4ACF4593DE77EF Verificado Relatório de Produção específico de 9 produtores que apresentaram produtividade acima de 100 TCH. Confirmada a produtividade por tratar-se de cana-planta ou cana bisada, como segue: <table><tr><th>Produtor</th><th>Produtividade</th></tr><tr><td>(2019) 954 - 1, 955 - 1, 913 - 1, 956 - 1, 913 - 2</td><td>101,0257388</td></tr><tr><td>(2019) 972 - 1</td><td>114,3492063</td></tr><tr><td>(2019) 963 - 1, 944 - 2, 944 - 1</td><td>105,2131636</td></tr><tr><td>(2020) 979 - 2, 979 - 1</td><td>123,2502981</td></tr><tr><td>(2020) 986 - 1, 986 - 2</td><td>177,1317391</td></tr><tr><td>(2020) 942 - 1, 915 - 3, 804 - 7, 942 - 2, 908 - 1, 980 - 1, 804 - 2, 804</td><td>105,4447824</td></tr></table>	Produtor	Produtividade	(2019) 954 - 1, 955 - 1, 913 - 1, 956 - 1, 913 - 2	101,0257388	(2019) 972 - 1	114,3492063	(2019) 963 - 1, 944 - 2, 944 - 1	105,2131636	(2020) 979 - 2, 979 - 1	123,2502981	(2020) 986 - 1, 986 - 2	177,1317391	(2020) 942 - 1, 915 - 3, 804 - 7, 942 - 2, 908 - 1, 980 - 1, 804 - 2, 804	105,4447824		
Produtor	Produtividade																	
(2019) 954 - 1, 955 - 1, 913 - 1, 956 - 1, 913 - 2	101,0257388																	
(2019) 972 - 1	114,3492063																	
(2019) 963 - 1, 944 - 2, 944 - 1	105,2131636																	
(2020) 979 - 2, 979 - 1	123,2502981																	
(2020) 986 - 1, 986 - 2	177,1317391																	
(2020) 942 - 1, 915 - 3, 804 - 7, 942 - 2, 908 - 1, 980 - 1, 804 - 2, 804	105,4447824																	

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível					
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento
		- 5, 948 - 1, 804 - 3, 942 - 5, 942 - 3, 900 - 1, 915 - 1, 942 - 4, 915 - 2, 804 - 6, 948 - 2, 980 - 2, 804 - 1, 804 - 4 (2021) 1006 - 1		140,1288845	
		(2021) 1022 - 1, 990 - 1, 1030 - 1, 1030 - 2, 1031 - 2, 1030 - 3, 1031 - 1 (2021) 867 - 1		112,2370297 166,4606061	
2.6	Como foi realizado o <u>cálculo de fornecimento de matéria-prima por CAR</u> ? O cálculo está correto?	Verificado através das planilhas “ELEGIBILIDADE - BEL_2019”, “ELEGIBILIDADE - BEL_2020” e “ELEGIBILIDADE - BEL_2021” que o cálculo de fornecimento de cana-de-açúcar por CAR foi realizado de acordo com a relação “Produção Fazenda X Área do CAR” Realizada a verificação dos seguintes CAR’s: BA-2912806- A2CE8D77A4AE4A9F94FF9AF013F74E69 BA-2912806- 89B1F3ED17F84AD6AD2D341042497DA3 BA-2918902- 661296EF38B44B1991BBEFB3D4365425 BA-2912806- D323D78DA77B43E88DC9481C81B44C0B BA-2912806- D8BA0DD338474103A8BD1C805C2C8F35			

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		MG-3166709- 8C236DBC5E33498B901006F5B71423C3 MG-3144300- 762064A8956A4979A7286CB2CF2AC065 MG-3144300- 0DDDA5FCBE5647759DC428AFDB2009F6 MG-3166709- A824A35B43A54109B8E502881B1E4412 BA-2912806- 08185B1ADDE045368F000D948AFE6DFE BA-2918902- 7FE3A8D61FD2442E97DD92107EDC71EF BA-2912806- 6E50CE74F9E641ADA706F9736B8FAF09 BA-2918902- 9FAE271ED38B4B98A79C4C48D7FAAEF7 BA-2918902- 5B6CE66FB81F4917B300F50141DD6A23 BA-2912806- C7EF1D347A864859ADB9B18767EFCE31 BA-2912806- C04327D7F78B4A7FAEE1492046ACA52B BA-2918902- B7B70CAE2C7C438FB81C56B246468CA6 BA-2912806- F2D7F76E72514D4E97BB98825919DCF6 BA-2918902- 485AB2F3875E49228C1C5DBEA4504C7F BA-2922003- 1799047691B240AFA518B71779BCEF17 BA-2912806- B43BA0DA03FC44C493278921A3D3DCC4		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		BA-2918902- E374C2D46EE148D29BF6FD32E6B943B8 BA-2912806- 9E73EAD867814186A3D7428699D54419 BA-2912806- 334031E1643D402ABD6C9D264C54EE89 BA-2918902- 006C55C9DEF1419EA7C6A974C0ED0748 BA-2912806- F1DE6BC121E54B47A69D4165D9CC74BB BA-2906907- 68F6B8D5DA3B47D7A6F3F24017398A6F BA-2912806- 00DEA391E3B7487D9AA58CA3F958DAA5 BA-2912806- B4A001BA32F344079DF5B8C3BDE1218E BA-2918902- 1AE67201321B497AAC649EA6576F4CC8 BA-2912806- E6F16F0B57BE40CAA68CFBC877698920 BA-2912806- 722DA9C6CA29484A82E8201B04B8C00B BA-2912806- 1FFD486B9A62426F929F2A45AF27C825 BA-2918902- 67EF63C6C9DD4A0A816D78EF30596807 BA-2912806- 3F7D66FFB4AE4866B0C923F428A50A1E BA-2912806- 208DBA9DBC0346E6A2A2E727ECA7DF83 BA-2912806- D7BF94B074FB4E8A8A8B915946F619AF		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		BA-2918902- 2CFC1E78E2D6413E9C15B802DE363E0E BA-2906907- EB2E939DED4CF4DE8A315BF2CEC754B9F BA-2918902- CB6AC2CB733B4A4E9BDD0E5A6C24CE84 BA-2912806- 3377159637EF47D789543B5C1047F417 BA-2906907- ABBDD07E42234ACF874EA28AF2C4B7B6 BA-2912806- 4BE481BC67BB4A559EA6E96A6DA0CB03 BA-2912806- 24AECA4BED7C43A8A217A1FEF656EB56 BA-2912806- 3BD577492E8540019EEB7DB1C42C8397 BA-2912806- 67B9C51E4BF24455AC8009338AB7C60F BA-2912806- 3A4290AA12E6462C962C4C6B7755538C BA-2912806- 4BA6F5CDC05A49799BE957A64AE79594 BA-2923001- C90FFA9B39DD4E40B8BBE8320F1320EE BA-2912806- 3C188C98BB44415B9E26A2659691DA83 BA-2918902- D640A07F578344EC8CDFE9DAD3C89AFE BA-2918902- 306E3375D3E844E0883E3AD237F98A07 MG-3144300- 0F8F3C6006CD4B8B8F61A0FC0E6AD667		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		BA-2912806- D7A7D40910B8439BB5ACFD46D7E60B4A BA-2922003- 444FA4CDA4E34E3ABAA8C67594005369 BA-2918902- BEC6B6BB7CC04AE09B5759B137EED5F6 BA-2923001- 47E8F31BF42D4DB292A216E7BECAFCAC BA-2912806- B6CCED16C20A45259EB70A4CFCD318FE BA-2923001- 2A0756C395884C4BAE247B7AC2633E26 BA-2918902- F9ECD52E61D842FBAB843BF5F57ADF77 BA-2912806- 7F18D4C7FC8E4723BBBE434B9548D1BB BA-2912806- 1922AE61B1F849EA961C26F03CC47907 MG-3113701- B10512F181D14030B1129DB5ED20B883 MG-3166709- A9B8072298984FD698F1D64C1346F583 BA-2912806- CA75F8D0820C4C41BA2413FFAE6B54A5 BA-2918902- BBD853AB3B0F4F299E83D36F1CB9D519 BA-2921104- 3280A15C96AC4F269E382EFA0AE5C8F3 BA-2912806- 69391F22BED147F0A850B419A0803A80 MG-3144300- AC50C42A93E84FD89C7EEEC62B1EBBE8		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		MG-3144300- 3A106F22BD024173802395D7FABB947C BA-2918902- 71932F96190641659B51313F759E8438 BA-2912806- 672B9907F1B042FDBBB0A3293EF60350 BA-2912806- FCB95B2B54EE46C1B2EAF032F6711688 BA-2918902- 92977648C2C4433DB7A93B44EF50EEB8 BA-2918902- 345C1E28E9DE4130B3345813D5CCF7DD BA-2912806- 544ED766972347B0B1D6300FCC024866 BA-2912806- 1EB524851570435D825FDAF120EC2C51 BA-2912806- F15635CF16D04E188E4ACF4593DE77EF		
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	Sim. Verificado através das planilhas “ELEGIBILIDADE - BEL_2019”, “ELEGIBILIDADE - BEL_2020” e “ELEGIBILIDADE - BEL_2021” os seguintes cálculos do volume elegível 2019 Moagem safra - 769,891,82 toneladas Volume Elegível - 671.841,99 toneladas Fração do volume elegível - 87,26% 2020 Moagem safra - 934.169,38 toneladas		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Volume Elegível - 805.060,44 toneladas Fração do volume elegível - 86,18% 2021 Moagem safra - 754.973,32 toneladas Volume Elegível - 671.423,86 toneladas Fração do volume elegível - 88,93% 2019 / 2020 / 2021 Verificado dados consolidados através da planilha FOR 012.03 _ Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada_ BAHIA ETANOL” Quantidade de Volume Elegível consolidado de 2.148.326,29 toneladas. Moagem consolidada - 2.459.034,52 toneladas Fração do volume elegível consolidado - 87,36%		

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. Verificado através do Sistema CS Compusoftware a emissão do relatório “Form: 7736 - Relatório de Produção - Talhões/Apontamentos” anuais e através das planilhas “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2019 _ BAHIA_ETANOL”, “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2020 _ BAHIA_ETANOL” e “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Certificação RenovaBio 2020 BAHIA_ETANOL", o total de área produtiva: — 2019 11.058,55 ha 2020 12.375,04 ha 2021 12.085,51 ha Área Consolidada 2019 / 2020 / 2021 35.519,10 ha		
3.2	Foram disponibilizadas as quantidades totais de matéria-prima adquiridas para a fabricação do biocombustível, separadas por produtor?	Sim. Verificado através do Sistema CS Compusoftware a emissão do relatório "Form: 7736 - Relatório de Produção - Talhões/Apontamentos" anuais e através das planilhas "FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2019 _ BAHIA_ETANOL", "FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2020 _ BAHIA_ETANOL" e "FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2020 _ BAHIA_ETANOL" a aquisição de cana-de-açúcar por produtor. 2019 Dados Padrão: 759.384,90 toneladas		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2020 Dados Padrão: 925.437,98 toneladas 2021 Dados Padrão: 745.261,60 toneladas 2019 / 2020 / 2021 2.430.084,48 toneladas		
3.3	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> na safra para cada produtor de biomassa?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
3.4	Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim. Verificado através do Sistema CS Compusoftware a emissão dos relatórios anuais "Form: 7710 - Relatório de Análises - Impureza Mineral" apresentando os seguintes valores: 2019 - 19,47 kg/ton de cana 2020 - 15,55 kg/ton de cana 2021 - 19,93 kg/ton de cana		
3.5	Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim. Verificado através do Sistema CS Compusoftware a emissão dos relatórios anuais "Form: 7710 - Relatório de Análises - Impureza Vegetal" apresentando os seguintes valores: 2019 - 83,86 kg/ton de cana 2020 - 69,95 kg/ton de cana		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2021 - 74,62 kg/ton de cana		
3.6	Foi informada a <u>quantidade de palha recolhida</u> ?	N/A A empresa não recolhe palha		
3.7	Foi informado o <u>sistema de plantio</u> utilizado de cada produtor de biomassa?	Plantio 100% manual		

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?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
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?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>gesso</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		

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?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
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?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrato de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de solução de nitrato de 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?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
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?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
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	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos			
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</u> 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?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
5.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato simples (SSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato triplo (TSP)</u> 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?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cloreto de potássio (KCl)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
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	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	em kg de K ₂ O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio dos outros fertilizantes utilizados?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		

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?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
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?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
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?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio na torta de filtro para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cinzas e fuligem por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
6.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
7.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
7.3	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>diesel</u> declarados?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
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?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
7.5	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição <u>Gasolina C</u> ?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
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?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
7.7	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
7.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
7.9	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano</u> ?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
7.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano Próprio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
7.12	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - PCH na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
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?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
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?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
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?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a <u>quantidade total de cana processada</u> , em toneladas?	Sim. Verificado através do Sistema CS Compusoftware a emissão dos relatórios anuais "Form: 1364 - Boletim Diário" apresentando as seguintes quantidades de cana-de-açúcar processada: 2019 769.891,82 toneladas 2020 934.169,38 toneladas 2021 754.973,32 toneladas 2019 / 2020 / 2021 2.459.034,52 toneladas		
8.2	Foi informada a <u>quantidade total de palha processada</u> , 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?	A empresa utiliza cana-de açúcar como matéria-prima para a produção de Etanol Anidro e Etanol Hidratado.		
8.4	Foi informado o <u>rendimento de etanol anidro</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?	Sim. Verificado através do Sistema CS Compusoftware a emissão dos relatórios anuais "Form: 1364 - Boletim Diário" apresentando as seguintes quantidades de Etanol Anidro produzido: 2020 19.118.884 litros		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2021 14.955.905 litros Verificado através da planilha “FOR 007.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 - USINA BAHIA ETANOL” o rendimento do Etanol Anidro: 2019 / 2020 / 2021 13,86 l/ton de cana		
8.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro</u> ?	Sim. Verificado através do Sistema CS Compusoftware a emissão dos relatórios anuais “Form: 7659 - Notas Fiscais” a relação de todas as notas fiscais de venda de etanol anidro emitidas para o triênio.		
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. Verificado através do Sistema CS Compusoftware a emissão dos relatórios anuais “Form: 1364 - Boletim Diário” apresentando as seguintes quantidades Etanol Hidratado produzido: 2019 60.877.704 litros 2020 60.531.417 litros 2021 51.337.104 litros		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Verificado através da planilha "FOR 007.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 - USINA BAHIA ETANOL" o rendimento do Etanol Hidratado: 2019 / 2020 / 2021 70,25 l/ton de cana		
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado</u> ?	Sim. Verificado através do Sistema CS Compusoftware a emissão dos relatórios anuais "Form: 7659 - Notas Fiscais" a relação de todas as notas fiscais de venda de etanol hidratado emitidas para o triênio.		
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?	N/A A empresa não produziu açúcar.		
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar</u> ?	N/A A empresa não produziu açúcar.		
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?	N/A A empresa não exporta energia elétrica.		
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica</u> ?	N/A A empresa não exporta energia elétrica.		
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?	Sim. Verificado através do Sistema CS Compusoftware a emissão dos relatórios anuais "Form: 7659 - Notas Fiscais" apresentando as seguintes quantidades bagaço comercializado: 2020		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		19.501.951kg 2021 49.994.540kg Verificado através da planilha "FOR 007.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 - USINA BAHIA ETANOL" o rendimento do bagaço comercializado: 2019 / 2020 / 2021 28,26kg/ton de cana		
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de umidade do bagaço comercializado?	Utilizado o Informe Técnico nº2 SBQ ver. 5		
8.14	Os valores informados nos itens de Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no SIMP? Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	Sim. Verificado os Protocolos de aceite mensais		

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 uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim. Verificado através dos documentos "Balanço de Massa" e Manual da Turbina de geração de energia elétrica os seguintes consumos anuais de bagaço próprio: 2019 91.361.000kg		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2020 114.247.000kg 2021 87.154.000kg Verificado através da planilha “FOR 007.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 - USINA BAHIA ETANOL” o rendimento do bagaço próprio consumido: 2019 / 2020 / 2021 119,06kg/ton de cana		
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio</u> ?	Utilizado o Informe Técnico nº2 SBQ ver. 5		
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?	N/A A empresa não usa bagaço de terceiros na geração de energia elétrica.		
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros</u> ?	N/A		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		A empresa não usa bagaço de terceiros na geração de energia elétrica.		
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos bagaços de terceiros</u> ?	N/A A empresa não usa bagaço de terceiros na geração de energia elétrica.		
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 A empresa não usa palha de terceiros na geração de energia elétrica.		
9.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de terceiros</u> ?	N/A A empresa não usa palha de terceiros na geração de energia elétrica.		
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das palhas de terceiros</u> ?	N/A A empresa não usa palha de terceiros na geração de energia elétrica.		
9.11	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A A empresa não usa cavaco de madeira na geração de energia elétrica.		
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?	N/A A empresa não usa cavaco de madeira na geração de energia elétrica.		
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos cavacos de madeira</u> ?	N/A A empresa não usa cavaco de madeira na geração de energia elétrica.		
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. Verificado através do Sistema CS Compusoftware a emissão dos relatórios anuais		

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?	“Form: 7823 - Entradas por Período” apresentando as seguintes quantidades lenha adquirida e consumida: 2019 210m³ com densidade de 637,14kg/m³ 133.800kg 2020 210m³ com densidade de 637,14kg/m³ 133.800kg 2021 140m³ com densidade de 637,14kg/m³ 889.200kg Verificado através da planilha “FOR 007.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 - USINA BAHIA ETANOL” o rendimento do bagaço próprio consumido: 2019 / 2020 / 2021 0,15kg/ton de cana		
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	Utilizado o Informe Técnico nº2 SBQ ver. 5		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das lenhas</u> ?	Sim. Verificado através das Notas Fiscais de aquisição de lenha e do Google Maps a média ponderada da distância percorrida: 2019 / 2020 / 2021 11,10km		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.17	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A A empresa não usa resíduos florestais na geração de energia elétrica.		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	N/A A empresa não usa resíduos florestais na geração de energia elétrica.		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos resíduos florestais</u> ?	N/A A empresa não usa resíduos florestais na geração de energia elétrica.		
9.20	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Os tipos de diesel utilizados na fase industrial foram: B10, B11, BX (B12 e B13)		
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. Verificado através da planilha "FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 -USINA BAHIA ETANOL" os seguintes consumos de Diesel e rendimentos de Diesel: B10 = 221.446,46 litros Rendimento de 0,09 l/t cana B11= 98.743,86 litros Rendimento de 0,04 l/t cana BX = 212.087,87 litros Rendimento de 0,09 l/t cana % de biodiesel na mistura BX = 12,10%		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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. Verificado através do Sistema CS Compusoftware a emissão dos relatórios anuais "Form: 7659 - Notas Fiscais" para abastecimentos internos e "Form: 7806 - Saídas por Período" para abastecimentos externos, apresentando as seguintes quantidades Etanol Hidratado consumido: 2019 125.993,80 litros 2020 175.377,30 litros 2021 171.333,36 litros Verificado através da planilha "FOR 007.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 - USINA BAHIA ETANOL" o rendimento do Etanol Hidratado consumido: 2019 / 2020 / 2021 472.704,46 litros 0,19 l/ton de 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 A empresa não utiliza etanol anidro próprio.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.24	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de biogás próprio ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A A empresa não utiliza biogás		
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás próprio em mega joule por normal metro cúbico?	N/A A empresa não utiliza biogás		
9.26	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de biogás de terceiros ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A A empresa não utiliza biogás		
9.27	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás de terceiros em mega joule por normal metro cúbico?	N/A A empresa não utiliza biogás		
9.28	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. Verificado através das contas mensais de energia elétrica para a instalação 1962904 (consumo ponta e fora de ponta) apresentando os seguintes valores: 2019 685.838,91kWh 2020 433.282,92kWh 2021 748.919,69kWh		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Verificado através da planilha "FOR 007.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 - USINA BAHIA ETANOL" o rendimento do Etanol Hidratado consumido: 2019 / 2020 / 2021 1.868.041,47 kWh 0,76 kWh/ton de cana		
9.29	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou eletricidade de PCH		
9.30	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou eletricidade de Biomassa.		
9.31	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Eólica</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou eletricidade Eólica		
9.32	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Solar</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou eletricidade Solar		

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?	Sim. Modal 100% rodoviário		
10.2	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do etanol anidro?	Sim. Verificado através do Sistema CS Compusoftware a emissão dos relatórios anuais "Form: 7659 - Notas Fiscais" indicando modal 100% rodoviário		
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?	Sim. Modal 100% rodoviário		
10.4	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do etanol hidratado?	Sim. Verificado através do Sistema CS Compusoftware a emissão dos relatórios anuais "Form: 7659 - Notas Fiscais" indicando modal 100% rodoviário		

Ltda. – ME, versão 266, implementado em 2017, os quais incluem volumes de entrada, fatores de conversão, perdas, rendimentos, etc.

Safra 2019

	BALANÇO DE MASSA ART	FOR 005.01 revisão 01 julho de 2020
---	---------------------------------	--

Usina: BAHIA ETANOL HOLDING S.A

Período: 01/01/2019 à 31/12/2019

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	769.891,82
ART % CANA	13,80

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	106.245,07	100
TOTAL DISPONÍVEL	106.245,07	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	0,000	0,00
ETANOL	89.745,210	84,47
TOTAL RECUPERADO	89.745,210	84,47
ART MEL REMANESCENTE	0	0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	361,00	0,34
PERDA DE ART BAGAÇO	4.526,04	4,26
PERDA DE ART NA TORTA	733,00	0,69
PERDA ART MULTIJATOS	0,00	0,00
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	531,00	0,50
PERDAS ART EVAPORAÇÃO***	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR***	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	8.265,87	7,78
PERDAS INDETERMINADAS	2.082,00	1,22
TOTAL PERDAS	16.498,91	15,53

*** Não medimos a perda de ART na evaporação

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

Safra 2020

 BALANÇO DE MASSA ART	FOR 008.01 revisão 01 fevereiro de 2021
---	--

Usina: BAHIA ETANOL HOLDING S.A

Período: 01/01/2020 à 31/12/2020

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	934.169,38
ART % CANA	14,85

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	138.724,15	100
TOTAL DISPONÍVEL	138.724,15	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR		0,00
ETANOL	118.817,230	85,65
TOTAL RECUPERADO	118.817,230	85,65
ART MEL REMANESCENTE	0	0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	388,00	0,28
PERDA DE ART BAGAÇO	5.729,3	4,13
PERDA DE ART NA TORTA	361,00	0,26
PERDA ART MULTIJATOS	0,00	0,00
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	555,00	0,40
PERDAS ART EVAPORAÇÃO***	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR***	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	12.249,34	8,83
PERDAS INDETERMINADAS	486,00	0,35
TOTAL PERDAS	19.768,65	14,25

*** Não medimos a perda de ART na evaporação

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

Safra 2021

	BALANÇO DE MASSA ART	FOR 008.03 revisão 03 janeiro de 2022
---	---------------------------------	--

Usina: **BAHIA ETANOL HOLDING S.A**

Período: **01/01/2021 à 31/12/2021**

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	754.973,32
ART % CANA	15,25

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	115.133,431	100
TOTAL DISPONÍVEL	115.133,43	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	0,000	0,00
ETANOL	98.772,970	85,79
TOTAL RECUPERADO	98.772,970	85,79
ART MEL REMANESCENTE	0	0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	138,16	0,12
PERDA DE ART BAGAÇO	5.768,2	5,01
PERDA DE ART NA TORTA	126,65	0,11
PERDA ART MULTIJATOS	0,00	0,00
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	207,24	0,18
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	9.728,77	8,45
PERDAS INDETERMINADAS	-437,51	-0,38
TOTAL PERDAS	15.531,49	13,49

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:

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

- *Qelegível* = 2.148.326,29 toneladas
- *Qtotal* = 2.459.034,52 toneladas
- *Fração de volume elegível* = 87,36%

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.

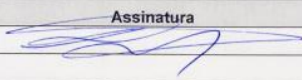
Responsável legal: Thierry Fuger Reis Couto	Auditor líder: Rafael Federicci Pereira de Melo
Assinatura 	Assinatura 

12 LISTA DE PARTICIPANTES

benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

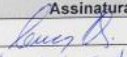
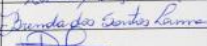
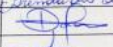
RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA			
☒ Reunião de abertura	Data:	14/09/2022	Horário: Das 08:00 as 08:30
☐ Reunião de encerramento	Data:		Horário: Das as
Empresa:	BIOFIS ETANOL HOLDING		Protocolo: RenovaBio
Tipo de auditoria:	☐ Certificação		
Equipe de auditoria			
Função	Nome legível	Assinatura	
Auditor Líder	Rafael Ferreira Melo		

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
Lucas Lima Santos	Sistema SSMA	SSMA	
Brando dos Santos Lemos	Analista SSMA	SSMA	
David Bruno Lemos Cavalcanti	Coordenador Qualidade	Laboratório Industrial	
Marcos Vinícius Pedroni	Gest. Industrial	Graciosa	
Filipe Souza Machado	Gest. de Qualidade	Agropecuária	
Bruno Leal Soares	Analista Fiscal	Fisco	
Regiane Nunes Fontana	Engenheira	Instrumentos	
Leonilda Cezar Lima	Coordenadora TI	TI	
Juliana de Oliveira Silva	Coord. Fin.	Fin	

benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA

☐ Reunião de abertura Data: Horário: Das as

☒ Reunião de encerramento Data: 16/09/2022 Horário: Das 16:30 as 17:00

Empresa: BSA's Frank Holding Protocolo: RenovaBio

Tipo de auditoria: ☒ Certificação

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Líder	Luiz Carlos Ribeiro	

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
Luiz Carlos Ribeiro	SUPERVISOR SSMA	SSMA	
Marcos Vinícius Pedroni	Gestor Industrial	Geneco	
Elaine Souza Machado	Gestor Regional	Agroindústria	
Priscila de Azevedo Santos	ANALISTA PROCEL	PARANÁ	
André Luiz de Azevedo	Empregado	Suprimentos	
Rondinele Castro Viana	Coordenador TI	TI	
Renato Bruno Loureiro Gonçalves	Coordenador Qualidade	debratam Indústria	
Priscila dos Santos Lima	ANALISTA SSMA	SSMA	
Edson de Oliveira Viana	Coord. Fini	Fin.	

13 PLANO DE AUDITORIA

Plano de Auditoria

Cronograma de Atividades

Data	Horário	Local da Atividade	Processo Avaliado	Item RenovaBio	Auditor(es)	Contato Organização
14/09/2022	09:00	Escritório	Reunião de Abertura; Confirmação do Escopo de Auditoria; Confirmação do Plano de Auditoria		Rafael Federicci	Marcos Vinícios Sedano; Gisleine Nunes Santana; Brenda dos Santos Lima Lucas Lima Santos; Daniel Bruno Tenório Cavalcante; Bruno Leal Santos; Jobson de Oliveira Viana
	09:30	Escritório	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, ZAE, supressão de vegetação)	Critérios de Elegibilidade	Rafael Federicci	Brenda dos Santos Lima; Lucas Lima Santos; Jobson de Oliveira Viana
	11:00	Escritório	Avaliação do Sistema Informatizado	Avaliação Sistema Informatizado	Rafael Federicci	Brenda dos Santos Lima; Lucas Lima Santos; Daniel Bruno Tenório Cavalcante
	11:30	Escritório	Dados Fase Distribuição	Dados Fase de Distribuição	Rafael Federicci	Brenda dos Santos Lima; Lucas Lima Santos; Bruno Leal Santos
	12:00		Almoço			
	13:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, palha, corretivos, fertilizantes)	Dados Fase Agrícola	Rafael Federicci	Brenda dos Santos Lima; Lucas Lima Santos; Jobson de Oliveira Viana
	17:30	Escritório	Fechamento Parcial		Rafael Federicci	
15/09/2022	08:00	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	Rafael Federicci	Brenda dos Santos Lima; Lucas Lima Santos; Marcos Vinícios Sedano
	10:30	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (Combustíveis e Eletricidade)	Dados Fase Agrícola	Rafael Federicci	Brenda dos Santos Lima; Lucas Lima Santos; Jobson de Oliveira Viana
	12:00		Almoço			
	13:00	Escritório	Dados da Indústria (processamento da cana e produção do etanol)	Dados Fase Industrial	Rafael Federicci	Brenda dos Santos Lima; Lucas Lima Santos; Marcos Vinícios Sedano
	17:30	Escritório	Fechamento Parcial		Rafael Federicci	
16/09/2022	08:00	Escritório	Dados da Indústria (Combustível e Eletricidade)	Dados Fase Industrial	Rafael Federicci	Brenda dos Santos Lima; Lucas Lima Santos; Marcos Vinícios Sedano
	12:00	Escritório	Almoço			
	13:00	Escritório	Verificação de Pendências e Elaboração de Relatório		Rafael Federicci	
	16:30	Escritório	Reunião de encerramento		Rafael Federicci	
	17:00		Fim da auditoria			