

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



|          |                                                                                         |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Cliente  | BALDIN BIOENERGIA S.A. - EM RECUPERACAO JUDICIAL                                        |
| Contato  | Juliano Donizeti Capatto.                                                               |
| Endereço | Rod. Anhanguera, Km 209 - Caixa Postal: 273. Bairro Pires. Pirassununga/SP. 13.630-970. |

|                |                                                           |
|----------------|-----------------------------------------------------------|
| Versão         | 01                                                        |
| Data           | 31/07/2023                                                |
| 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   | EVIDÊNCIAS .....                                                                                | 6  |
| 6.3.1 | FASE AGRÍCOLA .....                                                                             | 6  |
| 6.3.2 | FASE INDUSTRIAL .....                                                                           | 7  |
| 6.3.3 | FASE DE DISTRIBUIÇÃO .....                                                                      | 8  |
| 6.4   | CHECKLIST DE AUDITORIA .....                                                                    | 9  |
| 7     | NÃO CONFORMIDADES .....                                                                         | 56 |
| 8     | DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO<br>BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO..... | 57 |
| 9     | VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA .....                                                           | 57 |
| 10    | CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL .....                                                                | 59 |
| 11    | RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA.....                                                         | 59 |
| 12    | LISTA DE PARTICIPANTES.....                                                                     | 60 |
| 13    | PLANO DE AUDITORIA .....                                                                        | 63 |

## 1 IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES

### 1.1 FIRMA INSPETORA

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

### 1.2 PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL

|                          |                                                                                         |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Razão Social</b>      | BALDIN BIOENERGIA S.A. - EM RECUPERACAO JUDICIAL                                        |
| <b>CNPJ:</b>             | 54.844.360/0001-07                                                                      |
| <b>Endereço:</b>         | Rod. Anhanguera, Km 209 - Caixa Postal: 273. Bairro Pires. Pirassununga/SP. 13.630-970. |
| <b>Contato:</b>          | Juliano Donizeti Capatto.                                                               |
| <b>Telefone:</b>         | 19 3565-5900                                                                            |
| <b>Rota de produção:</b> | E1GC                                                                                    |
| <b>Produtos:</b>         | Etanol Hidratado                                                                        |

## 2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

|                                              |                                                                                                              |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Início do processo:                          | 29/03/2023                                                                                                   |
| Data da auditoria:                           | 30/05/2023 à 01/06/2023                                                                                      |
| Auditor líder:                               | Rafael Federicci Pereira de Melo                                                                             |
| Membro(s) da equipe de auditoria:            | Jonatas Gabriel de Souza<br>Caio Lourencini Cavellani<br>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:     | <b>Etanol Hidratado 56,90 g CO<sub>2</sub>eq/MJ</b><br>(Certificação anterior: 60,00 gCO <sub>2</sub> eq/MJ) |
| Fração do volume de biocombustível elegível: | <b>97,27%</b> (Certificação anterior: 96,38%)                                                                |
| Período de Consulta Pública:                 | 28/06/2023 até 28/07/2023                                                                                    |
| 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)**

Graduado em Engenharia de Produção, na Universidade Virtual do Estado de São Paulo (UNIVESP), Tecnólogo em Química e cursando 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 BALDIN BIOENERGIA 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.5 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.5d a 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:

|                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Cadastro Ambiental Rural</b>      | Os imóveis rurais devem ter sua situação cadastral no CAR como ativo ou pendente.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Supressão de Vegetação Nativa</b> | 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, 97 imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total 877 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 EVIDÊNCIAS

### 6.3.1 Fase Agrícola

| Informações Gerais                                           |                                                                   |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| Área total                                                   | Sistema TOTVS – PIMCS – Versão 12.2209, implantado em 05/08/2013. |
| Produção total colhida para moagem                           | Sistema TOTVS – PIMCS – Versão 12.2209, implantado em 05/08/2013. |
| Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível | Sistema TOTVS – PIMCS – Versão 12.2209, implantado em 05/08/2013. |
| Teor de impurezas vegetais (base úmida)                      | Sistema TOTVS – PIMCS – Versão 12.2209, implantado em 05/08/2013. |
| Umidade das impurezas vegetais                               | Informe Técnico nº 02/SBQ v. 5 Tabela 3.                          |
| Teor de impurezas minerais                                   | Sistema TOTVS – PIMCS – Versão 12.2209, implantado em 05/08/2013. |

| Insumos                                                             |                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| Corretivos                                                          | Sistema TOTVS – PIMCS – Versão 12.2209, implantado em 05/08/2013. |
| Fertilizantes sintéticos                                            | Sistema TOTVS – PIMCS – Versão 12.2209, implantado em 05/08/2013. |
| Concentração de N, P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> e K <sub>2</sub> O | FISPQ.                                                            |
| Fertilizantes Orgânicos/Organominerais                              |                                                                   |
| Vinhaça                                                             | Sistema TOTVS – PIMCS – Versão 12.2209, implantado em 05/08/2013. |
| Concentração de “N” na Vinhaça                                      | Informe Técnico nº 02/SBQ v. 5                                    |
| Quantidade de Torta de Filtro                                       | Sistema TOTVS – PIMCS – Versão 12.2209, implantado em 05/08/2013. |
| 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                            | Sistema TOTVS – PIMCS – Versão 12.2209, implantado em 05/08/2013. |

### 6.3.2 Fase Industrial

| Processamento e Rendimentos           |                                                                    |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| Quantidade de cana processada         | Sistema TOTVS – PIMPI – Versão 12.1.30 – implantado em 05/08/2013. |
| Quantidade de etanol anidro produzido | N/A.                                                               |

|                                               |                                                                    |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| Quantidade de etanol hidratado produzido      | N/A.                                                               |
| Quantidade de açúcar produzida                | Sistema TOTVS – PIMPI – Versão 12.1.30 – implantado em 05/08/2013. |
| Quantidade de energia elétrica comercializada | Faturas de comercialização.                                        |
| Quantidade de bagaço comercializado           | Sistema TOTVS – PIMPI – Versão 12.1.30 – implantado em 05/08/2013. |
| Balanço de Massa                              | Sistema TOTVS – PIMPI – Versão 12.1.30 – implantado em 05/08/2013. |

| Combustíveis e Eletricidade                                 |                                                                    |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| Energia elétrica consumida na fase industrial               | Faturas de energia elétrica da ELEKTRO.                            |
| Combustíveis utilizados na fase industrial                  | Sistema TOTVS – PIMCS – Versão 12.2209, implantado em 05/08/2013.  |
| Quantidade de bagaço próprio usado                          | Sistema TOTVS – PIMPI – Versão 12.1.30 – implantado em 05/08/2013. |
| Teor de umidade do bagaço próprios                          | Sistema TOTVS – PIMPI – Versão 12.1.30 – implantado em 05/08/2013. |
| Demais biomassas utilizadas na produção de energia elétrica | Notas fiscais de compra.                                           |

### 6.3.3 Fase de distribuição

| Modal de Distribuição |                                             |
|-----------------------|---------------------------------------------|
| Etanol Anidro         | Notas fiscais de venda de Etanol Anidro.    |
| Etanol Hidratado      | Notas fiscais de venda de Etanol Hidratado. |



## 6.4 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, foi identificado o sistema de gestão de dados e suas características conforme apresentado na evidência:<br><br>Sistemas Baldin.pdf |                         |           |
| 1.2                                          | O Sistema também comporta as notas fiscais?                                                                  | TOTVS RM - Versão 12.1.2209, implantando em 05/08/2013.                                                                                 |                         |           |
| 1.3                                          | Como foram obtidos os dados referentes à área própria da unidade produtora de biomassa?                      | PIMS PI – Versão 12.1.2301, implantado em 05/08/2013.                                                                                   |                         |           |
| 1.4                                          | Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?                                                | PIMS PI – Versão 12.1.2301, implantado em 05/08/2013.                                                                                   |                         |           |

| 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 CPF/CPNJ? | Sim, os produtores de biomassa foram identificados na RenovaCalc por código, CNPJ/ CPF baseado no memorial de cálculo de elegibilidade.<br><br>_ELEGIBILIDADE - BALDIN_2020<br>_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2020 _ BALDIN<br><br>_ELEGIBILIDADE - BALDIN_2021<br>_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2021 _ BALDIN<br><br>_ELEGIBILIDADE - BALDIN_2022 |                         |           |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |           |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                                   | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                 |                                                                                                                                                                                                                                           | _FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ BALDIN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |           |
| 2.2                                             | Houve <b>disponibilização da situação dos CARs</b> 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? | <p>Sim, houve a disponibilidade 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 97 CARs dos 877 CARs elegíveis considerando na estatística os 10 maiores CARs.</p> <p><b>Atestados de elegibilidade assinado:</b><br/>           _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_BALDIN<br/>           BIOENERGIA_2020<br/>           _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_BALDIN<br/>           BIOENERGIA_2021<br/>           _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_BALDIN<br/>           BIOENERGIA_2022</p> <p><b>2020</b><br/>           _ELEGIBILIDADE - BALDIN_2020<br/>           _FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2020 _ BALDIN</p> <p><b>2021</b><br/>           _ELEGIBILIDADE - BALDIN_2021<br/>           _FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2021 _ BALDIN</p> <p><b>2022</b><br/>           _ELEGIBILIDADE - BALDIN_2022<br/>           _FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ BALDIN</p> |                         |           |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                         |           |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                                              | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 2.3                                             | Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <u>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</u> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens? | <p>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 e sensor, data. Pasta: Elegibilidade</p> <p>Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação assinado.</p> <p>_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_BALDIN_BIOENERGIA_2020</p> <p>_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_BALDIN_BIOENERGIA_2021</p> <p>_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_BALDIN_BIOENERGIA_2022</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |           |
| 2.4                                             | Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?                                                                                            | <p>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 <a href="https://www.car.gov.br">https://www.car.gov.br</a>, 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 97 CARs dos 877 CARs elegíveis considerando na estatística os 10 maiores CARs.</p> |                         |           |
| 2.5                                             | Houve disponibilidade das informações de                                                                                                                                                                                                             | Sim, houve a disponibilidade das informações de produtividade geral, demonstrado nos memoriais de cálculo dos respectivos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                         |           |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |           |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                            | Questão                                                                                               | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                 | <b>produtividade geral</b> das áreas produtoras de matéria-prima?                                     | <p>anos. Todas a produtividade é de gestão da empresa e é toda imputada no sistema TOTVS – PIMS. Houve produtividades acima de 150 de TCH e foram apresentadas justificadas conforme apresentadas no documento: Relatório para Justificativa de TCH acima de 150.pdf</p> <p>Memoriais:</p> <p><b>2020</b><br/>_ELEGIBILIDADE - BALDIN_2020<br/>_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2020 _ BALDIN</p> <p><b>2021</b><br/>_ELEGIBILIDADE - BALDIN_2021<br/>_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2021 _ BALDIN</p> <p><b>2022</b><br/>_ELEGIBILIDADE - BALDIN_2022<br/>_FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ BALDIN</p> <p>Relatórios nas pastas: 01.004-Área Total, 01.005-Produção Total colhida para moagem, 01.006-Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustíveis.</p> |                         |           |
| 2.6                                             | Como foi realizado o <b>cálculo de fornecimento de matéria-prima por CAR?</b> O cálculo está correto? | <p>Sim, foi realizado com os dados da razão social, identificação da propriedade, CNPJ 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.</p> <p>2020<br/>_ELEGIBILIDADE - BALDIN_2020</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |           |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |           |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                            | Questão                                                                                                                 | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                 |                                                                                                                         | <p>_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2020 _ BALDIN</p> <p>2021<br/>_ELEGIBILIDADE - BALDIN_2021<br/>_FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2021 _ BALDIN</p> <p>2022<br/>_ELEGIBILIDADE - BALDIN_2022<br/>_FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ BALDIN</p> <p>Atestados das informações de elegibilidade:<br/>_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_BALDIN<br/>BIOENERGIA_2020<br/>_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_BALDIN<br/>BIOENERGIA_2021<br/>_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_BALDIN<br/>BIOENERGIA_2022</p> |                         |           |
| 2.7                                             | As informações disponibilizadas foram suficientes para validação do cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto? | <p>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, conforme as evidências:</p> <p>Relatórios do sistema TOTVS nas pastas: 01.004-Área Total, 01.005-Produção Total colhida para moagem, 01.006-Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustíveis.</p> <p>_Planilha Elegibilidade Agrupada - BALDIN - USAR ESTE – RECUPERADO</p>                                                                                                    |                         |           |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                         |           |
|-------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                            | Questão | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                 |         | <p>_FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada - BALDIN</p> <p>_ELEGIBILIDADE - BALDIN_2020</p> <p>_ELEGIBILIDADE - BALDIN_2021</p> <p>_ELEGIBILIDADE - BALDIN_2022</p> <p>_FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada - BALDIN</p> <p>Atestados das informações de elegibilidade:</p> <p>_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_BALDIN_BIOENERGIA_2020</p> <p>_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_BALDIN_BIOENERGIA_2021</p> <p>_ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_BALDIN_BIOENERGIA_2022</p> <p>2020</p> <p>Moagem safra = 1.247.809,58 ton.</p> <p>Moagem Escopo = 1.243.592,86 ton.</p> <p>Quantidade elegível = 1.221.358,58 ton.</p> <p>Quantidade Inelegível = 22.234,28 ton.</p> <p>Quantidade Fora do escopo = 4.216,72 ton.</p> <p>2021</p> <p>Moagem safra = 1.111.706,82 ton.</p> <p>Moagem Escopo = 1.106.518,6 ton.</p> <p>Quantidade elegível = 1.070.550,5 ton.</p> <p>Quantidade Inelegível = 35.968,13 ton.</p> <p>Quantidade Fora do escopo = 5.188,16 ton.</p> <p>2022</p> <p>Moagem safra = 1.135.176,04 ton.</p> |                         |           |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |         |                                                                                                                                                                     |                         |           |
|-------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                            | Questão | Resultados da Auditoria                                                                                                                                             | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                 |         | Moagem Escopo = 1.130.531,26 ton.<br>Quantidade elegível = 1.107.452,77 ton.<br>Quantidade Inelegível = 23.078,49 ton.<br>Quantidade Fora do escopo = 4.644,78 ton. |                         |           |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais |                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                    | Questão                                                                                             | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 3.1                                     | Foram disponibilizadas informações sobre o <b>total de área produtiva</b> por produtor de biomassa? | <p>Sim, foram disponibilizadas e verificadas as informações do total de área produtiva por produtor de biomassa.<br/>Extraído do sistema TOTVS conforme apresentado nas evidências:<br/>Pasta: 01.004-Área Total &gt; Relatórios de áreas</p> <p><b>2020</b><br/>Área Dados primários = 9.427,14 há.<br/>Área dados padrão = 12.911,25há.<br/>Área fora do escopo = 165,23 há.<br/>Total de área = 22.503,62 há.</p> <p><b>2021</b><br/>Área Dados primários = 9.559,78 há.<br/>Área dados padrão = 12.413,80 há.<br/>Área fora do escopo = 476,67 há.<br/>Total de área = 22.450,25 há.</p> <p><b>2022</b><br/>Área Dados primários = 10.570,78 há.<br/>Área dados padrão = 14.799,03 há.<br/>Área fora do escopo = 197,85 há.<br/>Total de área = 25.567,66 há.</p> |                         |           |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                       |           |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Item                                    | Questão                                                                                                                                      | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Correção/Esclarecimento                                                                                                                                                                               | Conclusão |
| 3.2                                     | Foram disponibilizadas as <b>quantidades totais de matéria-prima</b> adquiridas para a fabricação do biocombustível, separadas por produtor? | <p>Sim, foram disponibilizadas as quantidades totais de matéria-prima adquiridas, separadas por produtor: CPF ou CNPJ.</p> <p>Evidência: 01.006-Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustíveis, 01.005-Produção Total colhida para moagem, 05.004-Quantidade de cana processada &gt; Relatórios do sistema TOTVS</p> <p>_ELEGIBILIDADE - BALDIN_2020<br/>_ELEGIBILIDADE - BALDIN_2021<br/>_ELEGIBILIDADE - BALDIN_2022</p> <p>Produção total colhida para moagem<br/>2020 = 1.259.828,36 Ton<br/>2021 = 1.112.412,06 Ton<br/>2022 = 1.135.176,04 Ton</p> <p>Quantidade de moagem<br/>2020 = 1.247.809,58 Ton<br/>2021 = 1.111.706,82 Ton<br/>2022 = 1.135.176,04 Ton</p> | <p>Esclarecimento: Para o ano de 2020 a nota 5124 (entrada de cana) foi lançada como Toneladas, porém o valor é referente a KG, conforme apresentada na carta de correção e relatório do sistema.</p> |           |
| 3.3                                     | Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <b>área queimada</b> na safra para cada produtor de biomassa                       | <p>Sim, foram disponibilizadas as quantidades totais de área queimada, extraído do sistema TOTVS.</p> <p>Pasta: 02.001-Área queimada &gt; Relatórios.</p> <p>Total área queimada dados primários:<br/><b>2020</b> = 365,1 há<br/><b>2021</b> = 145,03 há<br/><b>2022</b> = 81,98 há</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                       |           |



| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                         |           |
|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                    | Questão                                                                                  | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                         |                                                                                          | <p>Total área queimada dados padrão:<br/> <b>2020</b> = 12.911,25 há<br/> <b>2021</b> = 12.413,80 há<br/> <b>2022</b> = 14.799,03 há</p> <p>Área Queimada = 40.716,19 há</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |           |
| 3.4                                     | Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa? | <p>Sim, foram disponibilizados os valores de impurezas minerais para cada produtor de biomassa evidenciado no sistema TOTVS.<br/> Evidências: Relatório de análise.<br/> Pasta: 01.009-Teor de impurezas minerais</p> <p><b>2020</b><br/> Primário Impureza Mineral = 8,90 Kg/t cana<br/> Padrão Impureza Mineral = 7,54 Kg/t cana</p> <p><b>2021</b><br/> Primário Impureza Mineral = 8,30 Kg/t cana<br/> Padrão Impureza Mineral = 7,77 Kg/t cana</p> <p><b>2022</b><br/> Primário Impureza Mineral = 10,70 Kg/t cana<br/> Padrão Impureza Mineral = 9,05 Kg/t cana</p> <p><b>RenovaCalc</b> = 8,55 Kg/t cana</p> |                         |           |
| 3.5                                     | Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa? | <p>Sim, foram disponibilizados os valores de impurezas vegetais para cada produtor de biomassa.<br/> Evidências: 01.007-Teor de Impurezas vegetais (base úmida), 01.008-Umididade das impurezas vegetais &gt; Boletim.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |           |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais |                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                         |           |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                    | Questão                                                                           | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                         |                                                                                   | <p><b>2020</b><br/>Primário Impureza Vegetal = 67,10 Kg/t cana.<br/>Padrão Impureza Vegetal = 61,97 Kg/t cana.</p> <p><b>2021</b><br/>Primário Impureza Vegetal = 57,60 Kg/t cana.<br/>Padrão Impureza Vegetal = 62,42 Kg/t cana.</p> <p><b>2022</b><br/>Primário Impureza Vegetal = 65,90 Kg/t cana.<br/>Padrão Impureza Vegetal = 66,23 Kg/t cana.</p> <p><b>RenovaCalc</b> = 63,54 Kg/t cana</p> <p>Para os valores de umidade impureza vegetais foi utilizado o informe-tecnico-2, <b>tabela 3</b>, onde o valor médio para umidade das impurezas vegetais é de <b>50%</b>.</p> |                         |           |
| 3.6                                     | Foi informada a <b>quantidade de palha recolhida</b> ?                            | N/A, a unidade não recolhe palha.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |           |
| 3.7                                     | Foi informado o <b>sistema de plantio</b> utilizado de cada produtor de biomassa? | O sistema de plantio utilizado para todas as áreas de cana de açúcar é o convencional. Envolve o preparo de solo primário, que consiste em operações mais profundas, normalmente realizadas com arado, que visam ao rompimento de camadas compactadas de solo e a eliminação ou enterrio da cobertura vegetal.                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |           |

| 4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos |                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |           |
|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                              | Questão                                                                                                                                                                                         | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 4.1                                               | Foram disponibilizadas as quantidades de <b>calcário calcítico</b> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?  | N/A, a empresa não utilizou calcário calcítico durante os anos do escopo.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                         |           |
| 4.2                                               | Foram disponibilizadas as quantidades de <b>calcário dolomítico</b> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos? | <p>Sim, houve a disponibilização das quantidades utilizadas de calcário dolomítico conforme apresentado nos memoriais para os respectivos anos e na descrição abaixo:</p> <p>Pasta: 03.002-Calcário dolomítico</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/>2020 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01 -CAIO</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/>2021 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01-CAIO</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/>2022 - USINA BALDIN BIOENERGIA - rev01 -CAIO</p> <p>2020<br/>4.748.040,00 Kg / 479.310,59 t cana = 9,91 Kg/t cana.</p> <p>2021<br/>5.480.792,11 Kg / 434.596,95 t cana = 12,61 Kg/t cana.</p> <p>2022.</p> |                         |           |

| 4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos |                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |           |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                              | Questão                                                                                                                                                                           | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                   |                                                                                                                                                                                   | 4.234.882,11 Kg / 419.714,92 t cana = 10,09 Kg/t cana.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                         |           |
| 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? | <p>Sim, houve a disponibilização das quantidades utilizadas de Gesso conforme apresentado nos memoriais para os respectivos anos e na descrição abaixo:<br/> Pasta: 03.003-Gesso.<br/> __FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/> Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/> 2020 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01 -CAIO<br/> __FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/> Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/> 2021 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01-CAIO<br/> __FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/> Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/> 2022 - USINA BALDIN BIOENERGIA - rev01 -CAIO</p> <p>2020<br/> 545.640,00 Kg / 479.310,59 t cana = 1,14 Kg/t cana.</p> <p>2021<br/> 2.120.643,64 Kg / 434.596,95 t cana = 4,88 Kg/t cana.</p> <p>2022.<br/> 2.180.633,44 Kg / 419.714,92 t cana = 5,20 Kg/t cana.</p> |                         |           |

| 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 <b>ureia</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos? | <p>Sim, foram disponibilizadas as informações sobre as quantidades utilizadas de ureia por produtor de biomassa, conforme descrito nos memoriais de cálculo dos respectivos anos:</p> <p>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) &gt; Ficha para cada produto e relatório de consumo.</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/>2020 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01 -CAIO</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/>2021 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01-CAIO</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/>2022 - USINA BALDIN BIOENERGIA - rev01 -CAIO</p> <p>2020 = 171,75 Kg N/ 479.310,59 t cana = 0,00 Kg N/t cana.</p> <p>2021 = 429,76 Kg N/ 434.596,95 t cana = 0,00 Kg N/t cana.</p> |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                                                           | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2022 = 5.888,35 Kg / 419.714,92 t cana = 0,01 Kg N/t cana.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
| 5.2                                                             | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>MAP</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>Sim, foram disponibilizadas as informações sobre as quantidades utilizadas de MAP por produtor de biomassa, conforme descrito nos memoriais para os respectivos anos:</p> <p>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) &gt; Ficha para cada produto e relatório de consumo.</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/>2020 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01 -CAIO<br/>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/>2021 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01 -CAIO<br/>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/>2022 - USINA BALDIN BIOENERGIA - rev01 -CAIO</p> <p><b>2020</b><br/>MAP Nitrogênio = 8.601,59 Kg N/ 479.310,59 t cana = 0,02 Kg/ t cana.<br/>MAP P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> = 21.412,49 Kg P<sub>2</sub>O<sub>5</sub>/ 479.310,59 t cana = 0,04 Kg/ t cana.</p> |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                                                           | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                   | <p><b>2021</b><br/>MAP Nitrogênio = 18.594,32 Kg N/ 434.596,95 t cana = 0,04 Kg/ t cana.<br/>MAP P2O5 = 58.988,31 Kg P2O5/ 434.596,95 t cana = 0,14 Kg/ t cana.</p> <p><b>2022</b><br/>MAP Nitrogênio = 9.020,97 Kg N/ 419.714,92 t cana = 0,02 Kg N/ t cana.<br/>MAP P2O5 = 38.224,92 Kg P2O5/ 419.714,92 t cana = 0,09 Kg P2O5/ t cana.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |           |
| 5.3                                                             | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>DAP</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>Sim, foram disponibilizadas as informações sobre as quantidades utilizadas de DAP por produtor de biomassa apenas para o ano de 2021, conforme descrito nos memoriais para os respectivos anos: 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) &gt; Ficha para cada produto e relatório de consumo.</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/>2020 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01-CAIO</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/>2021 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01-CAIO</p> |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                                               | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                       | <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) - 2022 - USINA BALDIN BIOENERGIA - rev01 - CAIO</p> <p><b>2021</b><br/>DAP Nitrogênio = 19,84 Kg N/ 434.596,95 t cana = 0,00 Kg/ t cana.<br/>DAP P2O5 = 47,53 Kg P2O5/ 434.596,95 t cana = 0,00 Kg/ t cana.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |           |
| 5.4                                                             | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos? | <p>Sim, foram disponibilizadas as informações sobre as quantidades utilizadas de nitrato de amônio por produtor de biomassa, conforme descrito nos memoriais de cálculo dos respectivos anos:<br/>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) &gt; Ficha para cada produto e relatório de consumo.</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) - 2020 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01 -CAIO</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) - 2021 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01-CAIO</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) -</p> |                         |           |



| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <p>2022 - USINA BALDIN BIOENERGIA - rev01 - CAIO</p> <p>2020 = 382.289,94 Kg N/479.310,59 t cana = 0,80 Kg N/t cana.</p> <p>2021 = 129.403,25 Kg N/ 434.596,95 t cana = 0,30 Kg N/t cana.</p> <p>2022 = 127.748,13 Kg N/ 419.714,92 t cana = 0,30 Kg N/t cana.</p>                                                                                                             |                         |           |
| 5.5                                                             | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos? | Não aplicável.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |           |
| 5.6                                                             | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?                                                     | Não aplicável.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |           |
| 5.7                                                             | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>sulfato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos                                              | Sim, foram disponibilizadas informações referentes as quantidades utilizadas de sulfato de amônio por produtor de biomassa, conforme apresentado nos memoriais de cálculo.<br>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 |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                                                                       | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                               | <p>potássio, Outros) &gt; Ficha para cada produto e relatório de consumo.</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _<br/>2020 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01 -CAIO</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _<br/>2021 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01-CAIO</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _<br/>2022 - USINA BALDIN BIOENERGIA - rev01 -CAIO</p> <p>2020 = 2.548,02 Kg N/ 479.310,59 t cana = 0,01 Kg N/t cana.</p> <p>2021 = 3.126,89 Kg N/ 434.596,95 t cana = 0,01 Kg N/t cana.</p> <p>2022 = 5.582,49 Kg N/ 419.714,92 t cana = 0,01 Kg N/t cana.</p> |                         |           |
| 5.8                                                             | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</b> 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? | Não aplicável.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                                                                              | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 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 <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria prima, estão corretos? | <p>Sim, foram disponibilizadas informações referentes as quantidades utilizadas de SSP por produtor de biomassa, conforme apresentado no memorial de cálculo.</p> <p>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) &gt; Ficha para cada produto e relatório de consumo.</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/>2021 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01-CAIO</p> <p>2021 = 289,32 Kg P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> 434.596,95 t cana = 0,00 Kg P<sub>2</sub>O<sub>5</sub>/t cana.</p> |                         |           |
| 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 <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria prima, estão corretos?   | <p>Sim, foram disponibilizadas as informações sobre as quantidades utilizadas de superfosfato triplo por produtor de biomassa, conforme descrito no memorial de cálculo:</p> <p>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) &gt; Ficha para cada produto e relatório de consumo.</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/>2021 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01-CAIO</p>                                                                                                        |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                                                               | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2021 = 1.901,26 Kg / 434.596,95 t cana = 0,00 Kg P2O5/t cana.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |           |
| 5.11                                                            | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>cloreto de potássio (KCl)</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K <sub>2</sub> O por tonelada de matéria prima, estão corretos? | <p>Sim, foram disponibilizadas as informações sobre as quantidades utilizadas de cloreto de potássio (KCL) por produtor de biomassa, conforme demonstrado nos memoriais para os respectivos anos:</p> <p>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) &gt; Ficha para cada produto e relatório de consumo.</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/>2020 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01 -CAIO</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/>2021 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01-CAIO</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/>2022 - USINA BALDIN BIOENERGIA - rev01 -CAIO</p> <p>2020 = 392.321,23 Kg K<sub>2</sub>O/ 479.310,59 t cana = 0,82 Kg K<sub>2</sub>O /t cana.</p> |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <p>2021 = 474.811,13 Kg K<sub>2</sub>O/ 434.596,95 t cana = 1,09 Kg K<sub>2</sub>O /t cana.</p> <p>2022 = 355.858,36 Kg K<sub>2</sub>O/ 419.714,92 t cana = 0,85 Kg K<sub>2</sub>O /t cana.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                         |           |
| 5.12                                                            | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>outros fertilizantes sintéticos</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> e em kg de K <sub>2</sub> O por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>Sim, foram disponibilizadas as informações sobre as quantidades utilizadas de outros fertilizantes sintéticos por produtor de biomassa, conforme demonstrado nos memoriais para os respectivos anos:</p> <p>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) &gt; Ficha para cada produto e relatório de consumo.</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _<br/>2020 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01 -CAIO</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _<br/>2021 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01-CAIO</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _<br/>2022 - USINA BALDIN BIOENERGIA - rev01 -CAIO</p> <p>2020</p> |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão                                                                                                                                    | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 |                                                                                                                                            | <p><b>Outros N</b> = 104.928,36 Kg N/ 479.310,59 t cana = 0,22 Kg N/ t cana<br/> <b>Outros P2O5</b> = 204.639,34 Kg P2O5/ 479.310,59 t cana = 0,43 Kg P2O5/ t cana.<br/> <b>Outros K2O</b> = 14.681,50 Kg K2O/ 479.310,59 t cana = 0,03 Kg K2O/ t cana.</p> <p>2021<br/> <b>Outros N</b> = 102.393,46 Kg N/434.596,95 t cana = 1,09 Kg N/ t cana<br/> <b>Outros P2O5</b> = 275.314,17 Kg P2O5/ 434.596,95 t cana = 0,24 Kg P2O5/ t cana.<br/> <b>Outros K2O</b> = 11.966,87 Kg K2O/434.596,95 t cana = 0,63 Kg K2O/ t cana.</p> <p>2022<br/> <b>Outros N</b> = 111.346,52 Kg N/ 419.714,92 t cana = 0,27 Kg N/ t cana<br/> <b>Outros P2O5</b> = 353.044,02 Kg P2O5/ 419.714,92 t cana = 0,84 Kg P2O5/ t cana.<br/> <b>Outros K2O</b> = 149,93 Kg K2O/ 419.714,92 t cana = 0,00 Kg K2O/ t cana.</p> |                         |           |
| 5.13                                                            | Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio dos outros fertilizantes</u> utilizados? | <p>Sim, foi disponibilizado as informações de concentrações conforme demonstra a ficha de cada produto.</p> <p>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) &gt; Ficha para cada produto e relatório de consumo.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                         |           |
|-----------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                            | Questão | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                 |         | __FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _<br>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _<br>2020 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01-CAIO<br>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _<br>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _<br>2021 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01-CAIO<br>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _<br>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _<br>2022 - USINA BALDIN BIOENERGIA - rev01-CAIO |                         |           |

| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais |                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |           |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                          | Questão                                                                                                                                                                                                                 | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 6.1                                                                           | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>vinhaça</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | Sim, disponibilizadas informações referente as quantidades utilizadas de vinhaça por produtor de biomassa conforme apresentado nos memoriais e evidências: 05.001-Vinhaça > relatórios<br>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _<br>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _<br>2020 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01-CAIO<br>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _<br>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _<br>2021 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01-CAIO<br>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _<br>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _<br>2022 - USINA BALDIN BIOENERGIA - rev01-CAIO |                         |           |

| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais |                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |           |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                          | Questão                                                                                                                                                                                                                                 | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                         | <p>2020 = 542.401.609,99 L/ 479.310,59 t cana = 1.131,63 l/t cana.</p> <p>2021 = 461.011.980,00 L/434.596,95 t cana = 1.060,78 l/t cana</p> <p>2022 = 554.439.935,00 L/ 419.714,92 t cana = 1.320,99 l/t cana.</p>                                                                                                                                                                                                                           |                         |           |
| 6.2                                                                           | Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na vinhaça</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?        | <p>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, <b>tabela 3</b>, onde o valor da concentração de nitrogênio na vinhaça é igual a <b>0,38 g N/L</b></p> <p>Pasta: Concentração de N na vinhaça</p> <p>2020 = 0,38 g N/L<br/>2021 = 0,38 g N/L<br/>2022 = 0,38 g N/L</p>                    |                         |           |
| 6.3                                                                           | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>torta de filtro</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>Sim, foram disponibilizadas as informações sobre as quantidades utilizadas de torta de filtro por produtor, conforme demonstra os memoriais dos respectivos anos:</p> <p>Pasta: 05.004-Concentração de N na Torta de Filtro</p> <p>2020 = 21.594.680,00 Kg/ 479.310,59 t cana = 45,05 Kg/t cana.<br/>2021 = 16.834.800,00 Kg/ 434.596,95 t cana = 38,74 Kg/t cana.<br/>2022 = 23.746.300,00 Kg/ 419.714,92 t cana = 56,58 Kg/ t cana.</p> |                         |           |



| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais |                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |           |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                          | Questão                                                                                                                                                                                                                                                                 | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 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 <b>informe técnico, tabela 3</b> , 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<br><br>2019 = 2,80 g N/L<br>2020 = 2,80 g N/L<br>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?                               | N/A, a empresa não utiliza cinzas e fuligens.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |           |
| 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?                     | N/A, a empresa não utiliza cinzas e fuligens.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |           |
| 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? | Sim, foram disponibilizadas as informações sobre as quantidades utilizadas de outros fertilizantes orgânicos/organominerais por produtor, conforme demonstra os memoriais para os respectivos anos:<br>Pasta: 05.007-Outros - fertilizantes orgânicos<br>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br>2020 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01 -CAIO<br>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __ |                         |           |

| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais |                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |           |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                          | Questão                                                                                                                                                                                                                                                                     | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>2021 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01-CAIO</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) -</p> <p>2022 - USINA BALDIN BIOENERGIA - rev01 - CAIO</p> <p>Pasta: 05.007-Outros - fertilizantes orgânicos.</p> <p>2020</p> <p>Outros fertilizantes orgânicos = 236,33 Kg / 479.310,59 ton = 0,00 Kg/t cana.</p> <p>2021</p> <p>Outros fertilizantes orgânicos = 2.507.248,68 Kg / 434.596,95 ton = 5,77 Kg/t cana.</p> <p>Outros fertilizantes organominerais = 59.646,30 Kg / 434.596,95 ton = 0,14 Kg/t cana.</p> <p>2022</p> <p>Outros fertilizantes orgânicos = 3.533.344,91 Kg / 419.714,92 ton = 8,42 Kg/t cana.</p> <p>Outros fertilizantes organominerais = 102.659,96 Kg / 419.714,92 ton = 0,24 Kg/t cana.</p> |                         |           |
| 6.8                                                                           | Foram disponibilizadas as informações referentes às <b>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</b> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos? | <p>Sim, foram disponibilizadas as informações sobre as concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais por produtor, conforme demonstra os memoriais para os respectivos anos:</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo - Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) -</p> <p>2020 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01-CAIO</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |

| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |           |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                          | Questão | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                               |         | <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) - 2021 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01-CAIO</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) - 2022 - USINA BALDIN BIOENERGIA - rev01 - CAIO</p> <p>2020<br/>Outros fertilizantes orgânicos = 4,26 g N/Kg.</p> <p>2021<br/>Outros fertilizantes orgânicos = 12,15 g N/Kg.<br/>Outros fertilizantes organominerais = 29,61 g N/Kg.</p> <p>2022<br/>Outros fertilizantes orgânicos = 11,27 g N/Kg.<br/>Outros fertilizantes organominerais = 13,98 g N/Kg.</p> |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |                                                                                                                                                   |                                                                                                                |                         |           |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                 | Questão                                                                                                                                           | Resultados da Auditoria                                                                                        | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 7.1                                                  | Houve a utilização de quais <b>tipos de diesel</b> (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?                                      | Os tipos de diesel são:<br>2020 = B10, B11 e B12.<br>2021 = B10, B12 e B13.<br>2022 = B10.                     |                         |           |
| 7.2                                                  | Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de diesel</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas | Sim, foi informado as quantidades utilizadas de diesel conforme apresentada no memorial e na descrição abaixo: |                         |           |

**7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade**

| Item | Questão                                                             | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
|      | de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>Foi extraído relatórios do sistema PIMCS para demonstrar os valores, conforme demonstrado nos memoriais respectivos para cada ano e as evidências.</p> <p>Memorias de cálculo:</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/>2020 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01-CAIO</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/>2021 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01-CAIO</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/>2022 - USINA BALDIN BIOENERGIA - rev01 -CAIO</p> <p>Quantidade de cana dados primários 2020 = 479.310,59 t cana.<br/>Consumo Diesel dados primários = 2.945.842,28 Litros<br/>Indicador RenovaBio Consultoria = 6,15 L/t cana<br/>B10 = 1.312.526,83 L = 23 % * 6,15 = 1,41 l/t.<br/>B11 = 179.436,41 L = 3 % * 6,15 = 0,19 l/t.<br/>BX = 4.228.224,38 L = 74% * 6,15 = 4,54 l/t.<br/>Teor de biodiesel = 12,00 %</p> <p>Quantidade de cana dados primários 2021 = 434.596,95 t cana.<br/>Total de Diesel dados primários = 5.634.138,48 Litros.</p> |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |           |
|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                 | Questão                                                                                                                                                                                                                       | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                      |                                                                                                                                                                                                                               | <p>Indicador RenovaBio Consultoria = 6,71 L/t cana.<br/> B10 = 3.806.421,83 L = 68% * 6,71 = 4,53 l/t.<br/> BX = 1.827.716,65 L = 32% * 6,71 = 2,18 l/t.<br/> Teor de biodiesel = 12,32 %</p> <p>Quantidade de cana dados primários 2022 = 419.714,92 t cana.<br/> B10 = 3.238.498,65 L = 7,72 l/t.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |           |
| 7.3                                                  | Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> da aquisição dos diferentes tipos de <b>diesel</b> declarados?                                                                                                                          | <p>Sim, foram fornecidas as notas fiscais da aquisição do diesel conforme demonstra a amostragem.<br/> Pasta: 08.000-Diesel</p> <p><b>2020</b><br/> NF: 68425, NF: 68460, NF: 69008, NF: 069504, NF: 70371, NF: 71056, NF: 71999, NF: 72930, NF: 73827, NF: 74665.</p> <p><b>2021</b><br/> NF: 75219, NF: 76338, NF: 77095, NF: 077183, NF: 77794, NF: 78367, NF: 78859, NF: 79577, NF: 80319, NF: 80802, NF: 403406, NF: 407846.</p> <p><b>2022</b><br/> NF: 443367, NF: 88741, NF: 88270, NF: 87871, NF: 87408, NF: 86899, NF: 86392, NF: 85953, NF: 85687, NF: 85040, NF: 84152, NF: 83259.</p> |                         |           |
| 7.4                                                  | Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de Gasolina C</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>Sim, foi informado as quantidades utilizadas de Gasolina por produtor de biomassa conforme apresentada no memorial e na descrição abaixo. Evidenciado através de relatórios extraídos do sistema.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |           |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                 | Questão                                                                | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                      |                                                                        | <p>Evidências: 06.010-Gasolina C.</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/>2020 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01 -CAIO</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/>2021 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01-CAIO</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/>2022 - USINA BALDIN BIOENERGIA - rev01 -CAIO</p> <p>Consumo Gasolina 2020 = 1.042,08 L / 479.310,59 t cana = 0,00 L/t cana.<br/>Consumo Gasolina 2021 = 1.088,67 L / 434.596,95 t cana = 0,00 L/t cana.<br/>Consumo Gasolina 2022 = 1.169,85 L / 419.714,92 t cana = 0,01 L/t cana.</p> |                         |           |
| 7.5                                                  | Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> de aquisição <b>Gasolina C</b> ? | <p>Sim, foram fornecidas as notas fiscais da aquisição de Gasolina conforme demonstrado a amostragem:<br/>Pasta: 06.010-Gasolina C</p> <p><b>2020</b><br/>NF: 2012, NF: 2053, NF: 2074, NF: 2125, NF: 2129, NF: 2168, NF: 2197.</p> <p><b>2021</b><br/>NF: 2246, NF: 2279, NF: 2373, NF: 2407.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |           |
|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                 | Questão                                                                                                                                                                                                                                   | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                      |                                                                                                                                                                                                                                           | <b>2022</b><br>NF: 2651, NF: 2632, NF: 2613, NF: 2580, NF: 2522, NF: 2465, NF: 2445, NF: 2429.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |           |
| 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? | <p>Sim, foi informado as quantidades utilizadas de Etanol hidratado próprio extraídos do sistema PIMCS conforme apresentada no memorial, evidência e na descrição abaixo.</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/>2020 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01 -CAIO</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/>2021 - USINA BALDIN BIOENERGIA SA - rev01-CAIO</p> <p>__FOR 002.03 - Memorial de Cálculo __<br/>Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) __<br/>2022 - USINA BALDIN BIOENERGIA - rev01 -CAIO</p> <p>Evidências: 06.011-Etanol hidratado.</p> <p>2020 = 295.122,41 L/ 479.310,59 t cana = 0,62 L/t cana.</p> <p>2021 = 286.710,25 L/ 434.596,95 t cana = 0,66 L/t cana.</p> <p>2022 = 339.065,84 L/ 419.714,92 t cana = 0,81L/t cana.</p> |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                         |           |
|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                 | Questão                                                                                                                                                                                                                                                            | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 7.7                                                  | Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?                                                                                                                                                                                    | <p>Sim, foram fornecidas as notas fiscais de transferência para o Etanol Hidratado conforme demonstrado a amostragem.<br/>Pasta: AGRÍCOLA &gt; 06.011-Etanol hidratado</p> <p>2020:<br/>120257, NF: 120043, NF: 119151, NF: 117994, NF: 115940, NF: 113765, NF: 112868, NF: 111046, NF: 109557.</p> <p>2021:<br/>NF: 120290, NF: 120860, NF: 122606, NF: 123249, NF: 124862, NF: 125695, NF: 127061, NF: 128802, NF: 128926, NF: 129036.</p> <p>2022:<br/>NF: 136956, NF: 136491, NF: 135800, NF: 134703, NF: 133489, NF: 132328, NF: 130959, NF: 129710, NF: 129461, NF: 129397, NF: 129265, NF: 129134.</p> |                         |           |
| 7.8                                                  | Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | N/A.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |           |
| 7.9                                                  | Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano</u> ?                                                                                                                                                                                           | N/A.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |           |
| 7.10                                                 | Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano Próprio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal                                                                       | N/A.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |           |



| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |                         |           |
|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                 | Questão                                                                                                                                                                                                                                                                              | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                      | metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?                                                                                                                                                                                                                          |                         |                         |           |
| 7.11                                                 | Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</b> 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 <b>consumo de Eletricidade - PCH</b> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?                             | N/A.                    |                         |           |
| 7.13                                                 | Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Biomassa</b> 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 <b>consumo de Eletricidade - Eólica</b> 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 <b>consumo de Eletricidade - Solar</b> 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 <u>quantidade total de cana processada</u> , em toneladas?                                                                                     | <p>Sim. Foi informada a quantidade de cana total processada conforme apresentada no memorial:<br/>Evidência: 05.004-Quantidade de cana processada &gt; Relatório extraído do sistema TOTVS.</p> <p>_FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 -USINA BIOENERGIA - 18-04-2023 - USAR ESTE – RECUPERADO.</p> <p>2020: 1.247.809,58 ton<br/>2021: 1.111.706,82 ton<br/>2022: 1.135.176,04 ton</p> <p>Quantidade total de cana processada: 3.494.692,44 ton.</p> |                         |           |
| 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?                                                       | <p>Matéria-prima utilizada é cana-de-açúcar.</p> <p>A empresa produz: Etanol Hidratado, energia Industrial, Açúcar.</p> <p>Subprodutos: Bagaço, Vinhaça, cinzas e fuligens, torta de filtro.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |           |
| 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? | Não aplicável.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |           |
| 8.5                                                | Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro</u> ?                                                                                         | Não aplicável.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |           |

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |           |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                               | Questão                                                                                                                                                              | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 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? | <p>Sim. Foi informado o rendimento de etanol hidratado produzido conforme demonstrado no memorial e os valores na descritos abaixo:<br/>_FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 -USINA BIOENERGIA - 18-04-2023 - USAR ESTE – RECUPERADO<br/>Evidência: Boletim</p> <p>Produção de Etanol Hidratado:135.040.083,00 Litros.<br/>2020: 37.123.287,00 Litros.<br/>2021: 47.057.327,00 Litros.<br/>2022: 50.859.469,00 Litros.</p> <p>Moagem de cana total = 3.494.692,44 ton<br/>Rendimento = 38,64 L/t cana</p> |                         |           |
| 8.7                                                | Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado</u> ?                                                                                            | <p>Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda de etanol hidratado conforme apresentado na amostragem abaixo:</p> <p><b>2020:</b> NF: 120150, NF: 119929, NF: 119005, NF: 117475, NF: 115710, NF: 115710, NF: 113758, NF: 112153, NF: 110679, NF: 109558.</p> <p><b>2021:</b> NF: 129036, NF: 128921, NF: 128333, NF: 127036, NF: 125503, NF: 124250, NF: 122916, NF: 121521, NF: 120921.</p> <p><b>2022:</b> NF: 129521, NF: 130232, NF: 131744, NF: 133118, NF: 134445, NF: 135350, NF: 136075, NF: 136848.</p>                              |                         |           |

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                     |                       |
|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Item                                               | Questão                                                                                                                                          | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Correção/Esclarecimento                                             | Conclusão             |
| 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? | <p>Sim. Foi informado o rendimento de açúcar produzido conforme demonstrado no memorial e os valores na descritos abaixo:<br/>_FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 -USINA BIOENERGIA - 18-04-2023 - USAR ESTE – RECUPERADO<br/>Evidência: Boletim</p> <p>Produção de Açúcar: 253.915.724,50 Kg<br/>2020: 108.990.532,50 Kg.<br/>2021: 75.616.092,00 Kg.<br/>2022: 69.309.100,00 Kg.</p> <p>Moagem de cana total = 3.494.692,44 ton<br/>Rendimento = 72,66 L/t cana</p> | Valor da produção de açúcar no ano de 2022 divergente da evidência. | Corrigido 30/05/2023. |
| 8.9                                                | Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar</u> ?                                                                                  | <p>Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda de Açúcar conforme apresentado na amostragem abaixo:</p> <p><b>2020:</b> NF: 109529, NF: 110666, NF: 112150, NF: 114039, NF: 117424, NF: 118812, NF: 119844, NF: 120004.</p> <p><b>2021:</b> NF: 120808, NF: 121490, NF: 122911, NF: 124249, NF: 125501, NF: 127037, NF: 128338.</p> <p><b>2022:</b> NF: 130186, NF: 131617, NF: 132140, NF: 133738, NF: 135063, NF: 136259, NF: 136710.</p>                                                                 |                                                                     |                       |
| 8.10                                               | Foi informado o <u>rendimento de energia elétrica</u> produzida, em kWh por tonelada de cana? O                                                  | Sim. Foi informado o rendimento de energia elétrica produzido e vendida conforme                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                     |                       |

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                 |           |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Item                                               | Questão                                                                                                                                                                       | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Correção/Esclarecimento                                                                                                                                         | Conclusão |
|                                                    | cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?                                                                                                     | demonstrado no memorial e os valores na descritos abaixo:<br>_FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 -USINA BIOENERGIA - 18-04-2023 - USAR ESTE – RECUPERADO<br>Evidências: 05.009-Rendimento Energia Elétrica Comercializada<br><br>2020: 45.676.802,00 KWh<br>2021: 45.552.000,00 KWh<br>2022: 38.106.000,00 KWh<br><br>Moagem de cana total = 3.494.692,44 ton<br>Rendimento = 37,01 L/t cana |                                                                                                                                                                 |           |
| 8.11                                               | Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica</u> ?                                                                                                         | Sim, foi apresentado as faturas de comercialização de energia elétrica conforme apresentado nas pastas para os respectivos anos:<br>Pasta: 05.009-Rendimento Energia Elétrica Comercializada > _NF Venda de Energia Incentivada 2021.                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                 |           |
| 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?         | Não aplicável.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                 |           |
| 8.13                                               | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado</u> ?                                                                                       | Não aplicável.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                 |           |
| 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.                                                                                                                                                                                                                                              | Esclarecimento: Para o ano de 2020 houve uma quantidade de 4944 L de etanol que foi resultado de uma sobra do tanque do processo de 2019, a empresa identificou |           |

**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? | <p>Pastas: 05.004-Quantidade de cana processada, 05.007-Rendimento de Etanol Hidratado.</p> <p>_FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 -USINA BIOENERGIA - 18-04-2023 - USAR ESTE – RECUPERADO</p> <p>2020 - FOR 009.01 - Relatório SIMP (cana) _2020 - USIINA XXXX, 2021 - FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _USIINA Baldin 2021, 2022 - FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _USIINA Baldin 2022</p> <p><b>Moagem</b><br/>2020 = 1.247.809,58 ton<br/>2021 = 1.111.706,82 ton<br/>2022 = 1.135.176,04 ton</p> <p><b>Etanol Hidratado produzido</b><br/>2020 = 37.123.287,00 L<br/>2021 = 47.057.327,00 L<br/>2022 = 50.859.469,00 L</p> | em 2020 e apresentou no simp conforme está presente no memorial. |           |

**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? | <p>Sim, foi informado o uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica conforme apresentado no memorial e na evidência respectiva para cada ano.</p> <p>Evidência: Boletim Industrial.</p> <p>Memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 -</p> |                         |           |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |                         |           |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|-------------------------|-----------|
| Item                                                                   | Questão                                                                                                                                         | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                        |                                                                                                                                                 | USINA BIOENERGIA - 18-04-2023 - USAR ESTE – RECUPERADO.<br><br>Bagaço próprio consumido 2020 = 341.349.370,00 KG<br>Bagaço próprio consumido 2021 = 297.169.400,00 KG<br>Bagaço próprio consumido 2022 = 322.133.760,00 KG<br><br>Quantidade de bagaço utilizado = 3.494.692,44 KG<br>Quantidade de cana processada = 3.494.692,44 ton de cana.<br><br>Valor calculadora = 274,89 Kg/ton cana.        |  |  |                         |           |
| 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.<br>Evidência: Boletim Industrial.<br>Memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 - USINA BIOENERGIA - 18-04-2023 - USAR ESTE – RECUPERADO.<br><br>2020 = 48,48 %<br>2021 = 48,76 %<br>2022 = 50,29 %<br>Umidade média = 49,17 % |  |  |                         |           |
| 9.3                                                                    | Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha própria na geração de energia elétrica</u> ?<br>O cálculo da quantidade de palha própria | N/A, a empresa não usa palha própria na geração de energia elétrica.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |                         |           |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |           |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                   | Questão                                                                                                                                                                                                                                                                  | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                        | utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |           |
| 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, houve consumo de bagaço de terceiros no ano de 2021 conforme apresentado no memorial Evidência: 06.005-Bagaço de Terceiros (base úmida)<br>Memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 - USINA BIOENERGIA - 18-04-2023 - USAR ESTE – RECUPERADO.<br><br>2021 = 234.360,00 KG<br>Quantidade de cana processada = 3.494.692,44<br>Quantidade (base úmida) = 0,07 Kg/t cana. |                         |           |
| 9.6                                                                    | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros</u> ?                                                                                                                                                                                   | Sim, foi apresentado umidade do bagaço extraída do Informe Técnico nº 02/SBQ v.4 – ANP tabela 6, valor de 50 %.                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |           |
| 9.7                                                                    | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos bagaços de terceiros</u> ?                                                                                                                                                               | Sim, foi apresentado a distância média percorrida do e bagaço de terceiros conforme apresentado no memorial para o ano de 2021, a evidência utilizada foi referente a prints do GoogleMaps para demonstrar a distância percorrida.<br>Memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 - USINA BIOENERGIA - 18-04-2023 - USAR ESTE – RECUPERADO.<br><br>2021 = 7,20 Km.             |                         |           |



| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |           |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                   | Questão                                                                                                                                                                                                                                                                | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 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?   | N/A.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |           |
| 9.12                                                                   | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?                                                                                                                                                                                  | N/A.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |           |
| 9.13                                                                   | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos cavacos de madeira</u> ?                                                                                                                                                               | N/A.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |           |
| 9.14                                                                   | Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?                           | Sim, foram apresentadas informações referentes as quantidades de madeira utilizadas na geração de energia. Foi apresentado o relatório de compra para evidências os valores.<br>Pasta da evidencia: 06.014-Lenha (base úmida)<br>Memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 - USINA BIOENERGIA - 18-04-2023 - USAR ESTE – RECUPERADO. |                         |           |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana |                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                   | Questão                                                                                        | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                        |                                                                                                | <p>A usina comprou lenha em 2021 e consumiu nos anos de 2021 e 2022, não foi encontrado evidência para uso em 2022, sendo assim foi duplicado a informação.</p> <p>Consumo de lenha:<br/>2020 = 76.457,14 Kg<br/>2021 = 38.228,57 Kg<br/>2022 = 38.228,57 Kg</p> <p>Quantidade de cana processada = 3.494.692,44 ton de cana.<br/>Calculadora = 0,04 Kg/ton cana.</p>                                                                 |                         |           |
| 9.15                                                                   | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?                        | A umidade da lenha foi extraída do Informe Técnico nº 02/SBQ v.4 – ANP tabela 6, valor de 45 %.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
| 9.16                                                                   | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das lenhas</u> ?   | <p>Sim, foi evidenciado a distância média por prints do GoogleMaps da compra da lenha para o consumo conforme apresentado na evidência fixada no memorial de cálculo.</p> <p>Memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 - USINA BIOENERGIA - 18-04-2023 - USAR ESTE – RECUPERADO.</p> <p>2020 = 58,40 Km.<br/>2021 = 58,40 Km.<br/>2022 = 58,40 Km.</p> <p>Calculadora = 58,40 Km.</p> |                         |           |
| 9.17                                                                   | Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia</u> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |           |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                   | Questão                                                                                                                                                                                       | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                        | <u>elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?             | N/A.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |           |
| 9.18                                                                   | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?                                                                                                        | N/A.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |           |
| 9.19                                                                   | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos resíduos florestais</u> ?                                                                                     | N/A.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |           |
| 9.20                                                                   | Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?                                                                                            | Os tipos de diesel são:<br>2020 = B10, B11 e B12.<br>2021 = B10, B12 e B13.<br>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:<br>Memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 - USINA BIOENERGIA - 18-04-2023 - USAR ESTE – RECUPERADO.<br>Evidências: 09.000-Diesel > Relatórios de Diesel.<br><br>Quantidade de cana processada = 3.494.692,44 t cana.<br>Quantidade de Diesel utilizado no ano do escopo = 52.740,93 Litros.<br><br>Diesel B10 = 32.509,00 Litros.<br>Diesel B11 = 4.551,09 Litros.<br>Diesel B12 = 13.256,49 Litros.<br>Diesel B13 = 2.424,35 Litros. |                         |           |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                         |           |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                   | Questão                                                                                                                                                                                                                       | Resultados da Auditoria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                                                        |                                                                                                                                                                                                                               | Calculadora:<br>Diesel B10 = 0,01 L/t cana.<br>Diesel B11 = 0,00 L/t cana.<br>Diesel BX = 0,00 L/t cana.<br>Diesel B12 = 0,00 L/t cana.<br>Diesel B13 = 0,00 L/t cana.<br>Teor de biodiesel = 12,15 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |           |
| 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. Extraído do sistema PIMCS.<br>_FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 -USINA BIOENERGIA - 18-04-2023 - USAR ESTE – RECUPERADO<br>Evidência: 06.021-Etanol hidratado Próprio e 06.011-Etanol hidratado > Relatórios do sistema.<br><br>Consumo Etanol 2020 = 52.337,15 L<br>Consumo Etanol 2021 = 73.960,01 L<br>Consumo Etanol 2022 = 50.349,24 L<br><br>Total = 176.646,40 L<br>Tonelada de Cana total = 3.494.692,44 t cana.<br>Quantidade etanol hidratado próprio = 0,05 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. 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 <b>quantidade utilizada de biogás próprio</b> ? 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 <b>PCI do biogás próprio</b> em mega joule por normal metro cúbico?                                                                                                                                           | N/A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
| 9.26                                                                   | Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de biogás de terceiros</b> ? 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 <b>PCI do biogás de terceiros</b> em mega joule por normal metro cúbico?                                                                                                                                      | N/A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |           |
| 9.28                                                                   | Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | <p>Sim, foram apresentadas as informações para o consumo de eletricidade na rede mix conforme apresentado no memorial e evidências:<br/>_FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2020 + 2021 + 2022 -USINA BIOENERGIA - 18-04-2023 - USAR ESTE – RECUPERADO.<br/>Evidência: notas de fatura da ELEKTRO.</p> <p>2020 = 2.040.120,00 kWh<br/>2021 = 2.206.081,00 kWh<br/>2022 = 2.738.300,00 kWh<br/>Consumo de energia: 1.986.254 kWh<br/>Moagem de cana = 4.285.100,47 ton.</p> <p>Calculadora = 2,00 kWh/t cana.</p> |                         |           |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana |                                                                                                                                                                                                                                           |                         |                         |           |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                                                                   | Questão                                                                                                                                                                                                                                   | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 9.29                                                                   | Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - PCH</b> 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 <b>consumo de Eletricidade - Biomassa</b> 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 <b>consumo de Eletricidade - Eólica</b> 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 <b>consumo de Eletricidade - Solar</b> 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 <b>modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro</b> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos? | Não aplicável, empresa não produziu etanol anidro no período do escopo. |                         |           |

| 10. Dados Fase de Distribuição |                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                  |                         |           |
|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| Item                           | Questão                                                                                                                                                                                                             | Resultados da Auditoria                                                                                                                          | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 10.2                           | Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do etanol anidro?                                                                                                       | Não aplicável, empresa não produziu etanol anidro no período do escopo.                                                                          |                         |           |
| 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<br><br>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.

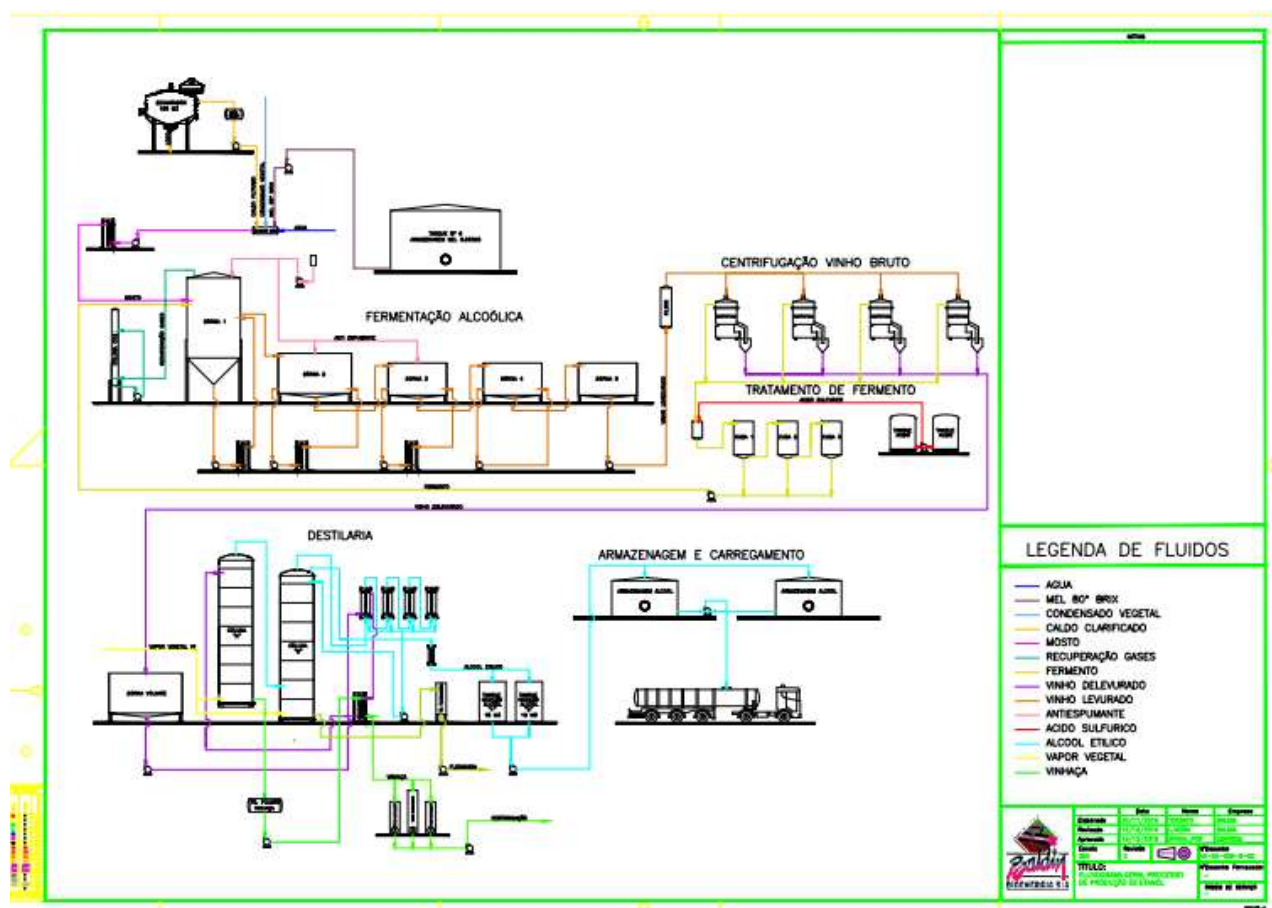
| Nº  | Tipo (NC/ESC) | Descrição                                                                              | Resposta do cliente                          | Status                |
|-----|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|
| 8.8 | NC            | Valor da produção de açúcar no ano de 2022 estava divergente da evidência apresentada. | RenovaCalc e memorial de cálculo corrigidos. | Corrigido 30/05/2023. |
|     |               |                                                                                        |                                              |                       |
|     |               |                                                                                        |                                              |                       |

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

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.03  
22/04/21  
Pág. 58/64

|  |         | UNIDADE TABOÃO<br>CONF. RENOVABIO |         |        | Safra: 2020<br>Data: 06/07/2021<br>Hora: 10:09 Pág.: 1 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------|---------|--------|--------------------------------------------------------|
| Descrição                                                                         | Unidade | 30/11/2020                        | Semanal | Mensal | Acumulado                                              |
| Quantidade de Cana                                                                | ton     |                                   |         |        | 1.247.809,580                                          |
| Rendimento Etanol Hidratado                                                       | LTC     |                                   |         |        | 29,75                                                  |
| Produção Etanol                                                                   | LTS     | 0                                 | 0       | 0      | 37.123,287                                             |
| Produção de Açúcar                                                                | T       |                                   |         |        | 108.990,5325                                           |
| Rendimento de Açúcar                                                              | KG/TC   |                                   |         |        | 87,35                                                  |
| Energia Exportada Total                                                           | MWh     | 0,000                             | 0,000   | 0,000  | 79.525,000                                             |
| Rend.Energia Tot Elétrica Com.                                                    | KW/TC   |                                   |         |        | 63,73                                                  |
| Energia Adquirida Concessionar                                                    | KW/TC   |                                   |         |        | 0,27                                                   |
| Produção De Bagaço                                                                | Ton.    | 0,00                              | 0,00    | 0,00   | 338.565,06                                             |
| Umidade Bagaço                                                                    | %       |                                   |         |        | 48,48                                                  |
| Total de Cavaco Entrado                                                           | T       |                                   |         |        |                                                        |
| Umidade Média Cavaco                                                              | %       | 0,00                              | 0,00    | 0,00   | 0,00                                                   |
| INFORMAÇÕES BALANÇO ART                                                           |         |                                   |         |        |                                                        |
| ART % CANA                                                                        | %       |                                   |         |        | 15,45                                                  |
| ART Entrado Total                                                                 | -       | 0,00                              | 0,00    | 0,00   | 192.799,87                                             |
| ART Recuperado Açúcar                                                             | T       | 0,00                              | 0,00    | 0,00   | 114.430,88                                             |
| ART Recuperado Alcool                                                             | T       | 0,00                              | 0,00    | 0,00   | 54.686,57                                              |
| Perda De ART Lav. Cana                                                            | T       |                                   |         |        | 1.388,08                                               |
| Perda De ART Bagaço                                                               | T       | 0,00                              | 0,00    | 0,00   | 10.960,44                                              |
| Perda De ART Torta                                                                | T       | 0,00                              | 0,00    | 0,00   | 924,07                                                 |
| Perda De ART Mult. Evaporação                                                     | T       | 0,00                              | 0,00    | 0,00   | 22,85                                                  |
| Perda De ART Mul. Cozimento                                                       | T       | 0,00                              | 0,00    | 0,00   | 49,16                                                  |
| Perda De ART Fermentação                                                          | T       | 0,00                              | 0,00    | 0,00   | 7.590,08                                               |
| Perda De ART Destilaria                                                           | T       |                                   |         |        | 182,83                                                 |
| Perda Indeterminada                                                               | T       | 0,00                              | 0,00    | 0,00   | 2.559,71                                               |

|  |         | UNIDADE TABOÃO<br>CONF. RENOVABIO |            |            | Safra: 2021<br>Data: 23/02/2022<br>Hora: 07:39 Pág.: 1 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------|------------|------------|--------------------------------------------------------|
| Descrição                                                                           | Unidade | 10/10/2021                        | Semanal    | Mensal     | Acumulado                                              |
| Quantidade de Cana                                                                  | ton     | 459,240                           | 19.316,080 | 35.060,380 | 1.111.708,820                                          |
| Rendimento Etanol Hidratado                                                         | LTC     |                                   | 35,68      | 41,31      | 42,33                                                  |
| Produção Etanol                                                                     | LTS     | 0                                 | 690,684    | 1.447,938  | 47.057,327                                             |
| Produção de Açúcar                                                                  | T       | 240,0000                          | 1.636,5975 | 2.914,2050 | 75.616,0920                                            |
| Rendimento de Açúcar                                                                | KG/TC   | 478,33                            | 84,54      | 83,15      | 68,02                                                  |
| Energia Exportada Total                                                             | MWh     | 0,000                             | 1.265,000  | 2.512,000  | 69.181,000                                             |
| Rend.Energia Tot Elétrica Com.                                                      | KW/TC   |                                   | 65,35      | 71,67      | 62,23                                                  |
| Energia Adquirida Concessionar                                                      | KW/TC   |                                   | 2,27       | 1,28       | 0,22                                                   |
| Produção De Bagaço                                                                  | Ton.    | 229,15                            | 6.634,65   | 11.715,23  | 297.778,61                                             |
| Umidade Bagaço                                                                      | %       | 52,72                             | 50,22      | 50,22      | 48,76                                                  |
| Bagaço Queimado                                                                     | T       | 329,15                            | 8.209,77   | 15.222,45  | 297.169,40                                             |
| Total de Cavaco Entrado                                                             | T       |                                   |            |            |                                                        |
| Umidade Média Cavaco                                                                | %       | 0,00                              | 0,00       | 0,00       | 0,00                                                   |
| INFORMAÇÕES BALANÇO ART                                                             |         |                                   |            |            |                                                        |
| ART % CANA                                                                          | %       | 14,63                             | 16,41      | 16,49      | 15,34                                                  |
| ART Entrado Total                                                                   | -       | 73,41                             | 3.176,23   | 5.780,47   | 170.555,38                                             |
| ART Recuperado Açúcar                                                               | T       | 251,75                            | 1.717,71   | 3.058,30   | 79.404,78                                              |
| ART Recuperado Alcool                                                               | T       | 0,00                              | 1.017,82   | 2.133,50   | 69.300,91                                              |
| Perda De ART Lav. Cana                                                              | T       |                                   | 34,47      | 49,12      | 1.405,29                                               |
| Perda De ART Bagaço                                                                 | T       | 4,97                              | 182,54     | 326,90     | 8.718,51                                               |
| Perda De ART Torta                                                                  | T       | 0,00                              | 24,61      | 47,65      | 880,96                                                 |
| Perda De ART Mult. Evaporação                                                       | T       | 0,00                              | 0,58       | 0,67       | 22,85                                                  |
| Perda De ART Mul. Cozimento                                                         | T       | 0,00                              | 0,82       | 1,08       | 126,83                                                 |
| Perda De ART Fermentação                                                            | T       | 0,00                              | 248,74     | 476,63     | 8.538,74                                               |
| Perda De ART Destilaria                                                             | T       |                                   | 12,05      | 19,69      | 352,52                                                 |
| Perda Indeterminada                                                                 | T       | -65,42                            | 120,89     | 245,33     | 1.404,11                                               |

|  |         | UNIDADE TABOÃO<br>CONF. RENOVABIO |            |            | Safra: 2022<br>Data: 16/05/2023<br>Hora: 14:11 Pág.: 1 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------|------------|------------|--------------------------------------------------------|
| Descrição                                                                         | Unidade | 12/11/2022                        | Semanal    | Mensal     | Acumulado                                              |
| Quantidade de Cana                                                                | ton     | 1.111,580                         | 28.293,080 | 46.797,280 | 1.135.176,040                                          |
| Rendimento Etanol Hidratado                                                       | UTC     | 226,61                            | 44,14      | 37,34      | 44,80                                                  |
| Produção Etanol                                                                   | LTS     | 269.842                           | 1.249.568  | 1.750.150  | 50.859.469                                             |
| Produção de Açúcar                                                                | T       | 187,8225                          | 2.283,9375 | 3.459,6300 | 69.308,7845                                            |
| Rendimento de Açúcar                                                              | KG/TC   | 157,73                            | 80,67      | 73,80      | 61,06                                                  |
| Energia Exportada Total                                                           | MWh     | 232,000                           | 2.048,000  | 3.186,000  | 71.309,000                                             |
| Rend.Energia Tot Elétrica Com.                                                    | KWh/TC  | 194,83                            | 72,34      | 67,97      | 62,82                                                  |
| Energia Adquirida Concessionar                                                    | KWh/TC  | 7,56                              | 1,02       | 1,41       | 0,63                                                   |
| Produção De Bagaço                                                                | Ton     | 433,47                            | 9.054,41   | 15.040,82  | 323.013,61                                             |
| Unidade Bagaço                                                                    | %       | 44,85                             | 50,44      | 50,74      | 50,29                                                  |
| Bagaço Queimado                                                                   | T       | 1.547,05                          | 10.660,89  | 16.493,39  | 322.133,76                                             |
| Total de Cavaco Entrado                                                           | T       |                                   |            |            |                                                        |
| Unidade Média Cavaco                                                              | %       | 0,00                              | 0,00       | 0,00       | 0,00                                                   |
| INFORMAÇÕES BALANÇO ART                                                           |         |                                   |            |            |                                                        |
| ART % CANA                                                                        | %       | 14,77                             | 14,49      | 14,66      | 15,36                                                  |
| ART Entrado Total                                                                 |         | 175,88                            | 4.101,78   | 6.874,21   | 174.375,12                                             |
| ART Recuperado Açúcar                                                             | T       | 197,33                            | 2.397,82   | 3.631,57   | 72.776,02                                              |
| ART Recuperado Alcool                                                             | T       | 398,62                            | 1.844,56   | 2.583,70   | 74.964,61                                              |
| Perda De ART Lav. Cana                                                            | T       | 1,04                              | 34,38      | 54,69      | 1.246,79                                               |
| Perda De ART Bagaço                                                               | T       | 10,10                             | 243,18     | 406,55     | 9.458,69                                               |
| Perda De ART Torta                                                                | T       | 0,43                              | 17,12      | 30,64      | 935,79                                                 |
| Perda De ART Mult.Evaporação                                                      | T       | 0,14                              | 1,60       | 2,08       | 91,60                                                  |
| Perda De ART Mul.Coizimento                                                       | T       | 0,06                              | 1,93       | 2,84       | 261,72                                                 |
| Perda De ART Fermentação                                                          | t       | 1,98                              | 216,46     | 331,85     | 9.845,83                                               |
| Perda De ART Destilaria                                                           | t       | 3,92                              | 8,36       | 11,30      | 616,94                                                 |
| Perda Indeterminada                                                               | T       | -20,32                            | 30,68      | 73,38      | 3.569,90                                               |

## 10 CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL

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

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

Sendo que, nesse caso:

- $Q_{\text{elegível}} = 3.399.361,82$
- $Q_{\text{total}} = 3.494.692,44$
- $\text{Fração de volume elegível} = 97,27\%$

## 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:<br>Thierry Fuger Reis Couto                                                  | Auditor líder:<br>Rafael Federicci Pereira de Melo                                               |
| Assinatura<br> | Assinatura<br> |

## 12 LISTA DE PARTICIPANTES

**benri**  
BIOMASS  
ENERGY  
RESEARCH  
INSTITUTE

**Lista de Presença**

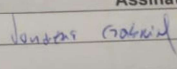
RQ 0614  
Rev.01  
19/08/20  
Pág. 1/3

**LISTA DE PRESENÇA**

☒ Reunião de abertura      Data: 30/05/2021      Horário: das 08:00 às 08:30  
☐ Reunião de encerramento      Data:      Horário: das      às

Unidade Produtora: Baldin Bioenergia      Protocolo: RENOVABIO

**Equipe de auditoria**

| Função  | Nome legível             | Assinatura                                                                            |
|---------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Auditor | Jonatas Gabriel de Souza |  |
|         |                          |                                                                                       |
|         |                          |                                                                                       |



**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                  |
| MIVALDO FERNANDES                    | Coord. RHC TSC           | Administrativos     | Mivaldo Fernandes           |
| Ronaldo Augusto de Castro Bragagnolo | Supervisor TSC           | Administrativos     | Ronaldo A.C. Bragagnolo     |
| Diego Rafael Aguiar                  | Coord. Gestão Finst/OP   | ADM.                | Diego Rafael Aguiar         |
| José Marcelo Brito da Silva          | Coord. Suprimentos       | ADM                 | José Marcelo Brito da Silva |
| Guilherme Roberto Gonçalves          | Analista Ambiental       | ADM                 | Guilherme Roberto Gonçalves |
| Thalita Felipe de Oliveira           | Superv. Contábil         | ADM                 | Thalita Felipe de Oliveira  |
| André Apereido Nunes                 | Analista Fiscal          | Contabilidade       | André Apereido Nunes        |
| Fernando Aguiar                      | Analista Fiscal          | Contabilidade       | Fernando Aguiar             |
| João P. Santos                       | Controlador              | "                   | João P. Santos              |
| João Carlos Zanozi                   | Compliance               | "                   | João Carlos Zanozi          |
| Jana Salvo                           | Superv. C. Industrial    | Laboratório         | Jana Salvo                  |
| Paula Salvo                          | Analista Cont. Ind. Inv. | Laboratório         | Paula Salvo                 |
| Paulo Sérgio Cherro                  | Gerente Agrícola         | Agrícola            | Paulo Sérgio Cherro         |
| Clara Henrique Martins               | Lider. PM Automotiva     | DMA                 | Clara Henrique Martins      |
| Luiz Fernando Baldo                  | Revisor                  | Revisor             | Luiz Fernando Baldo         |

**benri**  
BIOMASS  
ENERGY  
RESEARCH  
INSTITUTE

**Lista de Presença**

RQ 0614  
Rev.01  
19/08/20  
Pág. 3/3

|                                 |                         |         |                                 |
|---------------------------------|-------------------------|---------|---------------------------------|
| Paulo Roberto Romelli-FERNANDES | REP. ADM. Financeira    | ADM.    | Paulo Roberto Romelli-FERNANDES |
| Luiz Vicente                    | Gerente Industrial      | Ind.    | Luiz Vicente                    |
| Valéria Fiochi                  | DIRETOR                 | DIRETOR | Valéria Fiochi                  |
| MARCELLINO MAGALHÃES            | SUPERV. DESENV. PRODUT. | R&D     | MARCELLINO MAGALHÃES            |

**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      às

☒ Reunião de encerramento      Data: 01/06/2023      Horário: das 11:30 às 12:00

Unidade Produtora: SALDIN BIOENERGIA      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 |
|-----------------------------------|------------------------|-----------------------|------------|
| JULIANO DOMIZETI CARATTO          | SVD AGRICOLA           | AGRICOLA              |            |
| ANDRE APARECIDO NUNES             | ANALISTA FISCAL        | CONTABILIDADE         |            |
| Dr. Manoel B. de Andrade          | Coord. de Suprimentos  | SUPRIMENTOS           |            |
| Tatiana Sofia Alves               | Sup. G. Industrial     | Laboratório           |            |
| Paulo Sérgio Chagas               | GERENTE AGRICOLA       | AGRICOLA              |            |
| André Roberto Ruvelli Ferraz      | GERENTE AMFPA          | AMFPA                 |            |
| Luiz Vieira                       | Gerente Industrial     | Industrial            |            |
| Daniela Figueira                  | Gerente Projetos       | Ambiental Consultoria |            |
| M. AROCHINO / MAGALHÃES           | SUP. DESENVOLV. PESSOA | REC. Humanos          |            |
| Jaqueline de Jesus                | DIRETOR                | DIAGNÓSTICA           |            |
| Leon F. Conceição dos Santos      | Coordenador Control    | Contabilidade         |            |
| César Augusto Bandeira Sartorelli | Coord. Mant. Autônoma  | D.M.A.                |            |
| Cyara Henrique Monteiros          | Lider de PCM Autônoma  | D.M.A.                |            |
| André de C. Machado               | Lider de Balança       | Balança Fiscal        |            |
| NIVALDO FERRAZ                    | Coord. de RH/TIC       | ADMINISTRATIVO        |            |

[illegible]

## 13 PLANO DE AUDITORIA

**benri**  
BIOMASS  
ENERGY  
RESEARCH  
INSTITUTE

Plano de Auditoria

RQ 0605  
Rev. 00  
04/10/2019  
Pag. 1/2

## Cronograma de Atividades

| Data       | Horário       | Local da Atividade | Processo Avaliado                                                                                                                                                                                    | Item RenovaBio                  | Auditor(es) | Contato Organização                                                           |
|------------|---------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 30/05/2023 | 08:00 - 08:30 | Escritório         | Reunilão de Abertura;<br>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 Eletrodidade)                                                                                                                                    | 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". |
| 31/05/2023 | 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)                                                                                                                                  | Crterios 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)                                                                                                                                  | Crterios de Elegibilidade       | Jonatas     | Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais". |

|            |               |            |                                                                                                     |                                |         |                                                                |
|------------|---------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------|
| 01/06/2023 | 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 | Almogo     |                                                                                                     |                                |         |                                                                |
|            | 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 |