

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



Cliente	CBB- COMPANHIA BIOENERGETICA BRASILEIRA - EM RECUPERACAO JUDICIAL
Contato	Débora da Silva Santarem Sales
Endereço	Rod. BR-020, KM 80, 516,+25KM à Esquerda - Fazenda Prelúdio - Zona Rural. Vila Boa – GO. 73.825-000

Versão	02
Data	23/01/2023
Elaborado por:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Aprovado por	Thierry Fuger Reis Couto

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO	3
3	RESPONSABILIDADES	4
3.1	BENRI.....	4
3.2	CLIENTE	4
4	EQUIPE TÉCNICA	4
5	CONFLITO DE INTERESSES.....	5
6	PROCESSO DE AUDITORIA.....	5
6.1	PLANO DE AMOSTRAGEM.....	5
6.2	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE	6
6.3	ENTREVISTAS REALIZADAS.....	6
6.4	EVIDÊNCIAS.....	7
6.4.1	FASE AGRÍCOLA	7
6.4.2	FASE INDUSTRIAL	8
6.4.3	FASE DE DISTRIBUIÇÃO	9
6.5	CHECKLIST DE AUDITORIA	10
7	NÃO CONFORMIDADES	36
8	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	36
9	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA	36
10	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	37
11	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA.....	38
12	LISTA DE PARTICIPANTES.....	39
13	PLANO DE AUDITORIA	40

1 IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES

1.1 FIRMA INSPETORA

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

1.2 PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL

Razão Social	CBB - Companhia Bioenergética Brasileira - Em Recuperação Judicial
CNPJ:	37.848.595/0001-40
Endereço:	Rod. BR-020, KM 80, 516,+25KM à Esquerda - Fazenda Prelúdio - Zona Rural. Vila Boa – GO. 73.825-000
Contato:	Débora da Silva Santarem Sales
Telefone:	(61) 3466-9100
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Hidratado

2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

Início do processo:	26/10/2022
Data da auditoria:	07 e 08/11/2022
Auditor Líder:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Membro(s) da equipe de auditoria:	Caio Lourencini Cavellani Sérgio Roberto Bastos de Carvalho
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Período da RenovaCalc auditado:	Safra 2021
Nota de Eficiência Energético-Ambiental	Etanol Hidratado: 50,60 gCO ₂ eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	77,76%
Período de Consulta Pública:	23/12/2022 até 22/01/2022
Nº de manifestações:	0

3 RESPONSABILIDADES

3.1 BENRI

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

3.2 CLIENTE

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

4 EQUIPE TÉCNICA

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

Rafael Federicci Pereira de Melo (Auditor Líder)

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

Caio Lourencini Cavellani (Auditor)

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

Sérgio Roberto Bastos de Carvalho (Revisor)

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

5 CONFLITO DE INTERESSES

Respeitando as normativas estabelecidas pela Resolução nº758 de 23 de novembro de 2018 da ANP, o BENRI atesta que, assim como ele, nenhum dos envolvidos no processo de validação, aqui disposto, prestou consultoria relacionada à implementação do processo de Certificação de Biocombustível nem fez parte do quadro de trabalhadores ou sócio 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 CBB - Companhia Bioenergética Brasileira - Em Recuperação Judicial para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente à safra 2021, 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 e nas instruções de preenchimento da RenovaCalc.

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

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

6.1 PLANO DE AMOSTRAGEM

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

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

6.2 CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE

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

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

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foram verificados todos os imóveis rurais declarados no escopo do projeto de certificação.

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

6.3 ENTREVISTAS REALIZADAS

Profissional	Cargo	Razões da entrevista
Débora da Silva Santarem Sales	Encarregada de Controle Agrícola	Fornecimento de Dados e Responsável pela Renovacalc
Diogo Mesquita	Encarregado de TI	Fornecimento de Dados
Anderson Romano	Gerente Industrial	Fornecimento de Dados
Joziane Maria da Silva	Enc. Laboratório	Fornecimento de Dados
Raul dos Santos	Enc. Comercial	Fornecimento de Dados
Jair Pires	Gerente Controladoria	Fornecimento de Dados
Vilmar Garcia	Gerente Agrícola	Fornecimento de Dados
Cassio Geraldo de Castro	Gerente Administrativo	Fornecimento de Dados

6.4 EVIDÊNCIAS

6.4.1 Fase Agrícola

Informações Gerais	
Área total	Sistema Access, Fabricante Microsoft, versão 365, implementado em 06/2010; Sistema Qgis, fabricante Qgis Desktop 3.10.6, versão 3.10.6, implementado em 01/2020 - Cartografia; Sistema Ambium SGA, fabricante Ambium Consultoria Ambiental Ltda., Versão 6.8.7, implementado em 11/2019.
Produção total colhida para moagem	Sistema Access, Fabricante Microsoft, versão 365, implementado em 06/2010; Sistema Qgis, fabricante Qgis Desktop 3.10.6, versão 3.10.6, implementado em 01/2020 - Cartografia; Sistema Ambium SGA, fabricante Ambium Consultoria Ambiental Ltda., Versão 6.8.7, implementado em 11/2019.
Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível	Sistema Access, Fabricante Microsoft, versão 365, implementado em 06/2010; Sistema Qgis, fabricante Qgis Desktop 3.10.6, versão 3.10.6, implementado em 01/2020 - Cartografia; Sistema Ambium SGA, fabricante Ambium Consultoria Ambiental Ltda., Versão 6.8.7, implementado em 11/2019.
Teor de impurezas vegetais (base úmida)	Sistema Access, Fabricante Microsoft, versão 365, implementado em 06/2010; Sistema Qgis, fabricante Qgis Desktop 3.10.6, versão 3.10.6, implementado em 01/2020 - Cartografia; Sistema Ambium SGA, fabricante Ambium Consultoria Ambiental Ltda., Versão 6.8.7, implementado em 11/2019.
Umidade das impurezas vegetais	Informe Técnico nº2/SBQ ver. 5 da ANP
Teor de impurezas minerais	Sistema Access, Fabricante Microsoft, versão 365, implementado em 06/2010; Sistema Qgis, fabricante Qgis Desktop 3.10.6, versão 3.10.6, implementado em 01/2020 - Cartografia; Sistema Ambium SGA, fabricante Ambium Consultoria Ambiental Ltda., Versão 6.8.7, implementado em 11/2019.

Insumos	
Corretivos	Dados Padrão - 100%
Fertilizantes sintéticos	Dados Padrão - 100%
Concentração de N, P2O5 e K2O	Dados Padrão - 100%
Fertilizantes Orgânicos/Organominerais	

Insumos	
Vinhaça	Dados Padrão - 100%
Concentração de “N” na Vinhaça	Dados Padrão - 100%
Quantidade de Torta de Filtro	Dados Padrão - 100%
Concentração de “N” na Torta	Dados Padrão - 100%
Combustíveis	
Energia elétrica consumida na fase agrícola	Dados Padrão - 100%
Combustíveis utilizados na fase agrícola	Dados Padrão - 100%

6.4.2 Fase Industrial

Processamento e Rendimentos	
Quantidade de cana processada	Sistema Access, Fabricante Microsoft, versão 365, implementado em 06/2010 - Gestão de Dados Agrícola e Industrial;
Quantidade de etanol anidro produzido	A empresa não produz Etanol Anidro
Quantidade de etanol hidratado produzido	Sistema Access, Fabricante Microsoft, versão 365, implementado em 06/2010 - Gestão de Dados Agrícola e Industrial;
Quantidade de açúcar produzida	A empresa não produz açúcar
Quantidade de energia elétrica comercializada	A empresa não comercializa energia elétrica
Quantidade de bagaço comercializado	Sistema Sapiens, fabricante Senior, versão 5.10.1.99, implementado em 01/2014;
Balanço de Massa	FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART”

Combustíveis e Eletricidade	
Energia elétrica consumida na fase industrial	Contas de energia elétrica
Combustíveis utilizados na fase industrial	Sistema Access, Fabricante Microsoft, versão 365, implementado em 06/2010 - Gestão de Dados Agrícola e Industrial;
Quantidade de bagaço próprio usado	Sistema Access, Fabricante Microsoft, versão 365, implementado em 06/2010 - Gestão de Dados Agrícola e Industrial;

Combustíveis e Eletricidade	
Teor de umidade do bagaço próprios	Sistema Access, Fabricante Microsoft, versão 365, implementado em 06/2010 - Gestão de Dados Agrícola e Industrial;
Demais biomassas utilizadas na produção de energia elétrica	Sistema Access, Fabricante Microsoft, versão 365, implementado em 06/2010 - Gestão de Dados Agrícola e Industrial;

6.4.3 Fase de distribuição

Modal de Distribuição	
Etanol Anidro	A empresa não produz Etanol Anidro
Etanol Hidratado	100% rodoviário

6.5 CHECKLIST DE AUDITORIA

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o Sistema de Gestão de Dados e suas características (fabricante, versão, data de implementação).	Sistema Access, Fabricante Microsoft, versão 365, implementado em 06/2010 - Gestão de Dados Agrícola e Industrial; Sistema Sapiens, fabricante Senior, versão 5.10.1.99, implementado em 01/2014; Sistema Qgis, fabricante Qgis Desktop 3.10.6, versão 3.10.6, implementado em 01/2020 - Cartografia; Sistema Ambium SGA, fabricante Ambium Consultoria Ambiental Ltda., Versão 6.8.7, implementado em 11/2019.		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais?	Sim. Sistema Sapiens, fabricante Senior, versão 5.10.1.99, implementado em 01/2014;		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes à área própria da unidade produtora de biomassa?	Sistema Access, Fabricante Microsoft, versão 365, implementado em 06/2010; Sistema Qgis, fabricante Qgis Desktop 3.10.6, versão 3.10.6, implementado em 01/2020 - Cartografia; Sistema Ambium SGA, fabricante Ambium Consultoria Ambiental Ltda., Versão 6.8.7, implementado em 11/2019.		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	Sistema Access, Fabricante Microsoft, versão 365, implementado em 06/2010; Sistema Qgis, fabricante Qgis Desktop 3.10.6, versão 3.10.6, implementado em 01/2020 - Cartografia;		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Sistema Ambium SGA, fabricante Ambium Consultoria Ambiental Ltda., Versão 6.8.7, implementado em 11/2019.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome/código e CPF/CPNJ?	Sim. Verificado através da planilha "ELEGIBILIDADE - CBB_2021_PADRÃO" os seguintes produtores de biomassa e CPF/CNPJ: Produtor - 1 - 1; 1 - 2; 1 - 3; 1 - 4; 1 - 5; 1 - 6; 1 - 7; 1 - 8 - CNPJ: 02.816.598/0001-17; Produtor - 2 - 1; 5 - 1; 5 - 2; 5 - 3; 5 - 4; 8 - 1; 8 - 2 CNPJ: 30.428.438/0001-36; Produtor - 11 - 1; 19 - 1; 19 - 2 CPF: 469.704.361-87; Produtor - 23 - 1; 7 - 1 CPF: 817.612.607-15; Produtor - 4 - 1; 6 - 1; 6 - 2 936.135.801-44		
2.2	Houve <u>disponibilização da situação dos CARs</u> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs	Sim.. Verificado através da planilha "ELEGIBILIDADE - CBB_2021_PADRÃO" o resultado da análise da		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	declarados como elegíveis é mesma quantidade CARs presente na planilha de produtores de biomassa?	elegibilidade do seguinte CAR's verificados como ATIVOS/PENDENTE e pela análise de temporalidade. GO-5222203-226E3CE53CD2471681A9BB14F29D9FAC GO-5222203-49BE4103B8E94B469363C832886D460F GO-5222203-51599E19423B4C1F9E873AF44F303473 GO-5222203-550E2C8488154574A3C050B991DEE7B1 GO-5222203-576DADAC63C448A18FD87C7041C254B3 GO-5222203-60F5E94963364A2FB77427CC633C90E5 GO-5222203-73B2A45A46984E418E7C8EB41F807A8F GO-5222203-7FAB3053829D4411A52E24C877F89918 GO-5222203-86BAF3322EF34E43896DE95A44A222C5 GO-5222203-8F95560639BD4D1CA39DABB76B96E760 GO-5222203-9842976D868B44E29D6F10618D033C27 GO-5222203-A8CE06E29AA24874AB936A63C4AB2591 GO-5222203-A9AB6D33568842BE987C80DEB3EC6A86 GO-5222203-CBAAD278D81645859829CFCD0023B654		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.3	Houve a disponibilização de imagens de satélite com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o laudo técnico de ausência de supressão vegetal assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	Sim. Verificado através do sistema Ambium SGA a análise por temporalidade dos CAR's amostrados e a verificação de ausência de supressão vegetal. Verificado os seguintes CAR's: GO-5222203- 226E3CE53CD2471681A9BB14F29D9FAC GO-5222203- 49BE4103B8E94B469363C832886D460F GO-5222203- 51599E19423B4C1F9E873AF44F303473 GO-5222203- 550E2C8488154574A3C050B991DEE7B1 GO-5222203- 576DADAC63C448A18FD87C7041C254B3 GO-5222203- 60F5E94963364A2FB77427CC633C90E5 GO-5222203- 73B2A45A46984E418E7C8EB41F807A8F GO-5222203- 7FAB3053829D4411A52E24C877F89918 GO-5222203- 86BAF3322EF34E43896DE95A44A222C5 GO-5222203- 8F95560639BD4D1CA39DABB76B96E760 GO-5222203- 9842976D868B44E29D6F10618D033C27 GO-5222203- A8CE06E29AA24874AB936A63C4AB2591 GO-5222203- A9AB6D33568842BE987C80DEB3EC6A86		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		GO-5222203- CBAAD278D81645859829CFCD0023B654		
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?	Sim, conforme relatório específico de elegibilidade em anexo.		
2.5	Houve disponibilidade das informações de <u>produtividade geral</u> das áreas produtoras de matéria-prima?	Sim. Verificado através das planilhas "ELEGIBILIDADE - CBB_2021_PADRÃO" a produtividade geral das seguintes áreas produtoras amostradas: Produtor - 1 - 1; 1 - 2; 1 - 3; 1 - 4; 1 - 5; 1 - 6; 1 - 7; 1 - 8 - Produtividade: 59,03 TCH Produtor - 2 - 1; 5 - 1; 5 - 2; 5 - 3; 5 - 4; 8 - 1; 8 - 2 Produtividade: 64,89 TCH Produtor - 11 - 1; 19 - 1; 19 - 2 Produtividade: 37,07 TCH Produtor - 23 - 1; 7 - 1 Produtividade: 32,61 TCH Produtor - 4 - 1; 6 - 1; 6 - 2 Produtividade: 44,94 TCH		
2.6	Como foi realizado o <u>cálculo de fornecimento de matéria-prima por CAR</u> ? O cálculo está correto?	Verificado através das planilhas "ELEGIBILIDADE - CBB_2021_PADRÃO" que o cálculo de fornecimento de cana-de-açúcar por CAR foi realizado de acordo com a relação "Produção Fazenda X Área do CAR" Realizada a verificação dos seguintes CAR's:		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		GO-5222203- 226E3CE53CD2471681A9BB14F29D9FAC GO-5222203- 49BE4103B8E94B469363C832886D460F GO-5222203- 51599E19423B4C1F9E873AF44F303473 GO-5222203- 550E2C8488154574A3C050B991DEE7B1 GO-5222203- 576DADAC63C448A18FD87C7041C254B3 GO-5222203- 60F5E94963364A2FB77427CC633C90E5 GO-5222203- 73B2A45A46984E418E7C8EB41F807A8F GO-5222203- 7FAB3053829D4411A52E24C877F89918 GO-5222203- 86BAF3322EF34E43896DE95A44A222C5 GO-5222203- 8F95560639BD4D1CA39DABB76B96E760 GO-5222203- 9842976D868B44E29D6F10618D033C27 GO-5222203- A8CE06E29AA24874AB936A63C4AB2591 GO-5222203- A9AB6D33568842BE987C80DEB3EC6A86 GO-5222203- CBAAD278D81645859829CFCD0023B654		
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	Sim.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Verificado através da planilha “ELEGIBILIDADE - CBB_2021_PADRÃO” o seguinte volume elegível: 2021 Moagem safra - 345.244,89 toneladas Volume Elegível - 268.461,08 toneladas Fração do volume elegível - 77,76%		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Foram disponibilizadas informações sobre o total de área produtiva por produtor de biomassa?	Sim. Verificado através do Sistema Access a emissão do relatório “Relatório de Produtividade por Talhão - Classificado (Estimado X Produção)” e através da planilha “FOR001.03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2021 _ CBB” , o total de área produtiva: 1 - 1; 1 - 2; 1 - 3; 1 - 4; 1 - 5; 1 - 6; 1 - 7; 1 - 8 2.850,26ha 2 - 1; 5 - 1; 5 - 2; 5 - 3; 5 - 4; 8 - 1; 8 - 2 1.802,06ha 11 - 1; 19 - 1; 19 - 2 244,68ha 23 - 1; 7 - 1 905,83ha		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		4 - 1; 6 - 1; 6 - 2 477,40ha Área Total 6.280,23ha		
3.2	Foram disponibilizadas as quantidades totais de matéria-prima adquiridas para a fabricação do biocombustível, separadas por produtor?	Sim. Verificado através do Sistema Access a emissão do relatório “Relatório de Produtividade por Talhão - Classificado (Estimado X Produção)” e através da planilha “FOR001.03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2021 _ CBB” , o total de área produtiva: 1 - 1; 1 - 2; 1 - 3; 1 - 4; 1 - 5; 1 - 6; 1 - 7; 1 - 8 168.249,54 toneladas 2 - 1; 5 - 1; 5 - 2; 5 - 3; 5 - 4; 8 - 1; 8 - 2 116.932,83 toneladas 11 - 1; 19 - 1; 19 - 2 9.070,24 toneladas 23 - 1; 7 - 1 29.539,48 4 - 1; 6 - 1; 6 - 2 21.452,80 toneladas Quantidade total de matéria-prima 6.280,23 toneladas		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.3	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> na safra para cada produtor de biomassa?	A empresa utilizou 100% de dados padrão. Verificado através do Sistema Access a emissão do relatório “Relatório de Produtividade por Talhão - Classificado (Estimado X Produção)” e através da planilha “FOR001.03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2021 _ CBB” , o total de área produtiva / área queimada de 6.280,23ha.		
3.4	Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim. Verificada planilha “Impureza Vegetal e Mineral Safra: 2021” com a compilação dos dados registrados nos apontamentos diários manuais, apresentando a média ponderada de Impurezas Minerais. Total de 7,79kg/ton de cana		
3.5	Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim. Verificada planilha “Impureza Vegetal e Mineral Safra: 2021” com a compilação dos dados registrados nos apontamentos diários manuais, apresentando a média ponderada de Impurezas Vegetais. Total de 126,45kg/ton de cana		
3.6	Foi informada a <u>quantidade de palha recolhida</u> ?	N/A A empresa não recolhe palha.		
3.7	Foi informado o <u>sistema de plantio</u> utilizado de cada produtor de biomassa?	Sistema de plantio manual.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário calcítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário dolomítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>gesso</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>ureia</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>MAP</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>DAP</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		

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

5. 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 ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato triplo (TSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cloreto de potássio (KCl)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes sintéticos</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P ₂ O ₅ e em kg de K ₂ O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio dos outros fertilizantes</u> utilizados?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		

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

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

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria-prima?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
7.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
7.3	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>diesel</u> declarados?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
7.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Gasolina C</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.5	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição <u>Gasolina C</u> ?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
7.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
7.7	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
7.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
7.9	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano</u> ?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
7.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano Próprio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
7.11	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		
7.12	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os	A empresa utilizou dados padrão para 100% do fornecimento.		

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

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a <u>quantidade total de cana processada</u> , em toneladas?	Sim. Verificado através do Sistema Access a emissão do relatório "Relatório de Produtividade por Talhão - Classificado (Estimado X Produção)" para controlar a entrada de cana moída na indústria. Verificado o "Boletim Diário de		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Produção" apresentando o volume total de cana processada. 345.244.890 toneladas de cana processada		
8.2	Foi informada a <u>quantidade total de palha processada</u> , em toneladas?	N/A. A empresa não processa palha.		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	A empresa utiliza cana-de açúcar como matéria-prima para a produção de Etanol Hidratado.		
8.4	Foi informado o <u>rendimento de etanol anidro</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?	N/A A empresa não produz etanol Anidro		
8.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro</u> ?	N/A A empresa não produz etanol Anidro		
8.6	Foi informado o <u>rendimento de etanol hidratado</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	Sim. Verificado através do "Boletim Diário de Produção" a compilação dos dados de produção diário de etanol hidratado que é realizada diariamente. Total de etanol hidratado produzido de 31.994.385 litros. Rendimento total de etanol hidratado apresentado de 92,67 litros/tonelada de cana processada		
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado</u> ?	Sim.		
8.8	Foi informado o <u>rendimento de açúcar</u> produzido, em quilos por tonelada de cana? O	N/A A empresa não produziu açúcar.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?			
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar</u> ?	N/A A empresa não produziu açúcar.		
8.10	Foi informado o <u>rendimento de energia elétrica</u> produzida, em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	N/A A empresa não exporta energia elétrica.		
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica</u> ?	N/A A empresa não exporta energia elétrica.		
8.12	Foi informado o <u>rendimento de bagaço comercializado</u> , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?	Sim. Verificado através do sistema Sapiens a emissão do relatório "RFNF041.GER - Faturamento/Notas Fiscais de Saída - Resumo Faturamento Mensal" e através do sistema Access a emissão do "Relatório de Venda - Bagaço" apresentando o total de bagaço comercializado. Total de 15.840.710kg de bagaço comercializado Rendimento total de bagaço comercializado apresentado de 45,88kg/tonelada de cana processada.		
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado</u> ?	Sim. Verificado através do "Boletim Diário de Produção" a compilação dos dados análises diárias da umidade do bagaço comercializado. Umidade do bagaço comercializado apresentada de 48,96%		
8.14	Os valores informados nos itens de <u>Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento</u>	Sim. Verificado os Protocolos de aceite mensais		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no SIMP? Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?			

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim. Verificado através do Relatório de Consumo de Bagaço 2021 e da planilha "FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2021 -USINA CBB" o consumo e rendimento do bagaço próprio utilizado para a geração de vapor na caldeira: 176.744,94 toneladas de vapor gerado O consumo de 500kg de bagaço para a geração de 1 tonelada de vapor 88.372.470 kg de bagaço consumido Rendimento total apresentado de 255,97kg/ton de cana		
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio</u> ?	Sim. Verificado através do "Boletim Diário de Produção" a compilação dos dados análises diárias da umidade do bagaço próprio consumido. Umidade do bagaço próprio consumido de 48,96%		
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha própria na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha própria	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?	N/A A empresa não usa bagaço de terceiros na geração de energia elétrica.		
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros</u> ?	N/A A empresa não usa bagaço de terceiros na geração de energia elétrica.		
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos bagaços de terceiros</u> ?	N/A A empresa não usa bagaço de terceiros na geração de energia elétrica.		
9.8	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha de terceiros utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A A empresa não usa palha de terceiros na geração de energia elétrica.		
9.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de terceiros</u> ?	N/A A empresa não usa palha de terceiros na geração de energia elétrica.		
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das palhas de terceiros</u> ?	N/A A empresa não usa palha de terceiros na geração de energia elétrica.		
9.11	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia</u>	N/A		

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 cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	A empresa não usa cavaco de madeira na geração de energia elétrica.		
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?	N/A A empresa não usa cavaco de madeira na geração de energia elétrica.		
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos cavacos de madeira</u> ?	N/A A empresa não usa cavaco de madeira na geração de energia elétrica.		
9.14	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim. Verificado através do arquivo “Relatório de Consumo - Lenha” o documento “ORIGEM DO COMBUSTÍVEL (LENHA) PARA INÍCIO DE SAFRA”, apresentando a análise da estimativa superdimensionada de utilização de 30 a 40m³ de lenhas provenientes das árvores cortadas da vila situada na área da Usina. Verificado através da planilha “FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2021 -USINA CBB” o cálculo da utilização de 25.485,71kg de lenha. Utilizada densidade média da madeira de 637,14kg/m³, segundo referência literária constante no Quadro 4 do site www.scielo.br Rendimento total de lenha apresentado de 0,07kg/tonelada de cana de açúcar.		
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	Sim. Utilizado o Informe Técnico nº2/SBQ ver. 5 da ANP.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das lenhas</u> ?	Sim. Utilizado o Google Earth e a média ponderada da distância percorrida foi de 5,6km		
9.17	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A A empresa não usa resíduos florestais na geração de energia elétrica.		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	N/A A empresa não usa resíduos florestais na geração de energia elétrica.		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos resíduos florestais</u> ?	Os tipos de diesel utilizados na fase industrial foram: B10 e BX (B12 e B13)		
9.20	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Sim. Verificado através do relatório “Relatório de Consumo - Oleo Diesel - Por frota e equipamento”, o consumo total de Diesel para o ano de 2021, e verificado através do sistema Sapiens, a emissão do relatório “SECE005.GER - Estoques/Controle de Estoque” apresentando os consumos analíticos de Diesel. Verificado através da planilha “FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2021 -USINA CBB” os seguintes consumos de Diesel e rendimentos de Diesel: B10 = 58.760,90 litros Rendimento de 0,17 l/t cana BX = 37.518,20 litros		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento de 0,11 l/t cana % de biodiesel na mistura BX = 12,19%		
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?	N/A A empresa não usa resíduos florestais na geração de energia elétrica.		
9.22	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol hidratado próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	Sim. Verificado através do documento "Relatório de Estoque Etanol" a planilha "Produção e Estoque" Verificado através da planilha "FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2021 -USINA CBB" o consumo e rendimento do Etanol Hidratado: Consumo de Etanol Hidratado apresentado de 20.262,30 litros Rendimento total de Etanol Hidratado consumido de 0,06 l/ton de cana		
9.23	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol anidro próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A A empresa não utiliza etanol anidro próprio.		
9.24	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A A empresa não utiliza biogás		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás próprio em mega joule por normal metro cúbico?	N/A A empresa não utiliza biogás		
9.26	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de biogás de terceiros ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A A empresa não utiliza biogás		
9.27	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás de terceiros em mega joule por normal metro cúbico?	N/A A empresa não utiliza biogás		
9.28	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. Verificado através da conta referente à 12/2021, o histórico mensal de energia elétrica para a unidade consumidora 10018465984 (consumo ponta e fora de ponta) apresentando os seguintes valores mensais: JANEIRO - 36.493,48 FEVEREIRO - 95.977,80 MARÇO - 61.476,41 ABRIL - 64.600,79 MAIO - 74.262,84 JUNHO - 114.398,85 AGOSTO - 132.714,52 SETEMBRO - 205.718,10 OUTUBRO - 215.360,50 NOVEMBRO - 159.892,48 DEZEMBRO - 96.415,14 Verificado através da "FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2021 -USINA		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		CBB" o consumo e rendimento do da energia elétrica do mix de rede. Consumo de energia elétrica consumida do mix de rede apresentado de 1.257.310,91 kWh Rendimento total do consumo de energia elétrica consumida do mix de 3,64 kWh/ton de cana		
9.29	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - PCH na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou eletricidade de PCH		
9.30	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Biomassa na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou eletricidade de Biomassa.		
9.31	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Eólica na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou eletricidade Eólica		
9.32	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Solar na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou eletricidade Solar		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	N/A A empresa não produz Etanol Anidro		
10.2	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do etanol anidro?	N/A A empresa não produz Etanol Anidro		
10.3	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Sim. Modal 100% rodoviário		
10.4	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do etanol hidratado?	Sim. Verificado através do Sistema Sapiens, a emissão do relatório "RFNF041.GER - Faturamento/Notas Fiscais de Saída - Resumo Faturamento Mensal" a relação de todas as Notas Fiscais de venda de etanol hidratado, indicando o indicando modal 100% rodoviário		

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

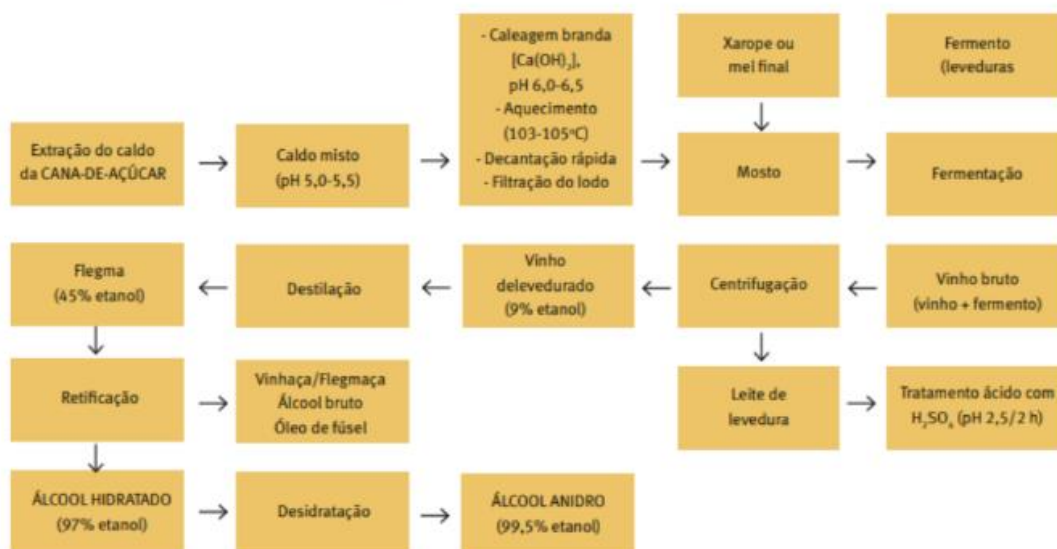
NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

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



CBB – Companhia Bioenergética Brasileira
Fluxograma da Produção de Etanol de cana-de-açúcar



9 VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA

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

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

Usina: CBB COMPANHIA BIOENERGETICA BRASILEIRA

Período: 01/01/2021 à 31/12/2021

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	345.245,00
ART % CANA	15,87

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	54.790,00	100
TOTAL DISPONÍVEL	54.790,00	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	0,00	0,00
ETANOL	49.251,000	89,89
TOTAL RECUPERADO	49.251,000	89,89
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	0,00	0,00
PERDA DE ART BAGAÇO	3.232,6	5,90
PERDA DE ART NA TORTA	0,00	0,00
PERDA ART MULTIJATOS	0,00	0,00
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	547,90	1,00
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	0,00	0,00
PERDAS INDETERMINADAS	1.758,49	3,21
TOTAL PERDAS	5.539,00	10,11

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:

- $Q_{\text{elegível}} = 268.461,08$ toneladas
- $Q_{\text{total}} = 345.244,89$ toneladas
- $\text{Fração de volume elegível} = 77,76\%$

11 RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA

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

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

12 LISTA DE PARTICIPANTES

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/2

LISTA DE PRESENÇA

☒ Reunião de abertura	Data:	07/11/2022	Horário:	Das 08:00	as 08:30
☐ Reunião de encerramento	Data:		Horário:	Das	as

Empresa:	CBB - Companhia Bioenergética Brasileira - Em Recuperação Judicial	Protocolo:	Renovabio
----------	--	------------	-----------

Tipo de auditoria:	☒ Certificação
--------------------	--

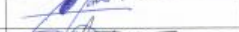
Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Líder	Rafael <u>Federicci</u> Pereira de Melo	

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/2

Equipe cliente

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Debora da Silva Santarem Sales	Enc. Controle Agrícola	Agrícola	
Anderson Rodrigo Nunes Romano	Gerente Industrial	Industria	
Joziane Maria da Silva	Enc. Laboratório	Industria	
Raul Santarem dos Santos	Enc. Comercial	Administração	
Jair Pires	Gerente Controladoria	Agrícola	
Vilmar Barbosa Garcia	Gerente Agrícola	Agrícola	
Cassio Geraldo de Castro	Gerente Administrativo	Administração	

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/2

LISTA DE PRESENÇA

☐ Reunião de abertura	Data:		Horário:	Das	as
☒ Reunião de encerramento	Data:	08/11/2022	Horário:	Das 16:30	as 17:00

Empresa:	CBB - Companhia Bioenergética Brasileira - Em Recuperação Judicial	Protocolo:	Renovabio
----------	--	------------	-----------

Tipo de auditoria:	☒ Certificação
--------------------	--

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Líder	Rafael <u>Federicci</u> Pereira de Melo	

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/2

Equipe cliente

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Debora da Silva Santarem Sales	Enc. Controle Agrícola	Agrícola	
Anderson Rodrigo Nunes Romano	Gerente Industrial	Industria	
Joziane Maria da Silva	Enc. Laboratório	Industria	
Raul Santarem dos Santos	Enc. Comercial	Administração	
Jair Pires	Gerente Controladoria	Agrícola	
Vilmar Barbosa Garcia	Gerente Agrícola	Agrícola	
Cassio Geraldo de Castro	Gerente Administrativo	Administração	

13 PLANO DE AUDITORIA

Plano de Auditoria

Cronograma de Atividades

Data	Horário	Local da Atividade	Processo Avaliado	Item RenovaBio	Auditor(es)	Contato Organização
07/11/2022	08:00	Escritório	Reunião de Abertura; Confirmação do Escopo de Auditoria; Confirmação do Plano de Auditoria		Rafael Federicci	
	08:30	Escritório	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, ZAE, supressão de vegetação)	Critérios de Elegibilidade	Rafael Federicci	
	11:00	Escritório	Avaliação do Sistema Informatizado	Avaliação Sistema Informatizado	Rafael Federicci	
	11:30	Escritório	Dados Fase Distribuição	Dados Fase de Distribuição	Rafael Federicci	
	12:00		Almoço			
	13:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, palha)	Dados Fase Agrícola	Rafael Federicci	
	17:30	Escritório	Fechamento Parcial		Rafael Federicci	
08/11/2022	08:00	In loco	Visita às instalações - Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível, Áreas de apoio	Dados Fase Industrial	Rafael Federicci	
	10:30	Escritório	Dados da Indústria (processamento da cana e produção do etanol, Combustível e Eletricidade)	Dados Fase Industrial	Rafael Federicci	
	13:00	Escritório	Verificação de Pendências e Elaboração de Relatório		Rafael Federicci	
	16:30	Escritório	Reunião de encerramento		Rafael Federicci	
	17:00		Fim da auditoria			