

RELATÓRIO FINAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS



Cliente	CENTRAL ENERGETICA MORENO DE MONTE APRAZIVEL ACUCAR E ALCOOL LTDA
Contato	Roberta Patelli Lago
Endereço	ROD JOAO PEDRO REZENDE, S/N, KM 10,1, ZONA RURAL, 15.150-000, MONTE APRAZIVEL - SP

Versão	03
Data	30/01/2023
Elaborado por:	João Carlos de Souza
Aprovado por	Rafael Federicci Pereira de Melo/Thierry Fuger Reis Couto

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO	3
3	RESPONSABILIDADES	4
3.1	BENRI.....	4
3.2	CLIENTE	4
4	EQUIPE TÉCNICA	4
5	CONFLITO DE INTERESSES.....	5
6	PROCESSO DE AUDITORIA.....	5
6.1	PLANO DE AMOSTRAGEM.....	6
6.2	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE	6
6.3	ENTREVISTAS REALIZADAS.....	7
6.4	EVIDÊNCIAS.....	7
6.4.1	FASE AGRÍCOLA	7
6.4.2	FASE INDUSTRIAL	10
6.4.3	FASE DE DISTRIBUIÇÃO	11
6.5	CHECKLIST DE AUDITORIA	12
7	NÃO CONFORMIDADES	71
8	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	72
9	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA	73
10	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	75
11	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA.....	76
12	LISTA DE PARTICIPANTES.....	77
13	PLANO DE AUDITORIA	79

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	CENTRAL ENERGETICA MORENO DE MONTE APRAZIVEL ACUCAR E ALCOOL LTDA
CNPJ:	04.171.382/0001-77
Endereço:	ROD JOAO PEDRO REZENDE, S/N, KM 10,1, ZONA RURAL, 15.150-000, MONTE APRAZIVEL - SP
Contato:	Roberta Patelli Lago
Telefone:	(016)3238-9800
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Hidratado e Etanol Anidro

2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

Início do processo:	02/05/2022
Data da auditoria:	17/10/2022 a 21/10/2022
Auditor líder:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Membro(s) da equipe de auditoria:	João Carlos de Souza Caio Lourencini Cavellani Sérgio Roberto Bastos de Carvalho
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Período da RenovaCalc auditado:	Safras: 2019, 2020 e 2021
Nota de Eficiência Energético-Ambiental	Etanol Anidro: 61,48 gCO₂eq/MJ (Primeira Certificação: 59,70 gCO ₂ eq/MJ) Etanol Hidratado 61,01 gCO₂eq/MJ (Primeira Certificação: 59,20 gCO ₂ eq/MJ)
Fração do volume de biocombustível elegível:	91,33% (Primeira Certificação: 91,32%)

Período de Consulta Pública:	28/12/2022 até 27/01/2023
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.

João Carlos de Souza (Auditor)

Graduado em Ciências Biológicas, pela Universidade de São Luiz de Jaboticabal, Tecnólogo em Química, com ampla experiência nos processos de produção de açúcar e etanol. Experiência de mais de 22 anos na área de Controle de Qualidade de unidades produtoras de açúcar e etanol. Auditor Interno do Sistema de Gestão da Qualidade - ISO 9001:2015, incluindo Interpretação dos Requisitos pela empresa BSI. Verificador de Inventário de Emissões de Gases de Efeito Estufa com certificado de treinamento pela empresa BSI. Auditor de Rating Industrial pela empresa BENRI.

Caio Lourencini Cavellani (Auditor)

Bacharel em Geografia e Mestre em Geografia Humana pela Universidade de São Paulo (USP), Coordenador do Departamento de Geoprocessamento na Control Union Brasil, com Relatório de Certificação da Produção Eficiente de Biocombustíveis

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 **CENTRAL ENERGETICA MORENO DE MONTE APRAZIVEL ACUCAR E ALCOOL LTDA** para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente às safras de 2019, 2020 e 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, no Informe Técnico nº 05/SBQ v.2 e nas instruções de preenchimento da RenovaCalc.

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

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

- i) Elaboração do relatório de Consulta Pública;
- j) Elaboração do relatório final;
- k) Validação do processo pela ANP;
- l) Emissão do Certificado de Produção Eficiente de Biocombustíveis.

6.1 PLANO DE AMOSTRAGEM

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

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

6.2 CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE

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

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

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foi utilizado o critério de amostragem estatística, em conformidade com os requisitos descritos anteriormente, no qual, como resultado, 101 imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total 1567 foram declarados no escopo do projeto.

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

6.3 ENTREVISTAS REALIZADAS

Profissional	Cargo	Atribuições no processo	Razões da entrevista
Rodrigo Donizete Bigi	Coordenador PCM	Dados de energia elétrica	Informações
Adma Oliveira	Supervisor da Qualidade	Memorial de Cálculo e dados Industriais	Fornecer informações e esclarecimentos
Carlos Renato Smimaul	Coordenador de Planejamento	Informações Agrícolas	Fornecer informações e esclarecimentos
Giovanna Pereira Tulio	Analista de Planejamento	Informações Agrícolas	Fornecer informações e esclarecimentos
Larissa Lima Vedite	Desenhista topográfico	Dados da Fase Agrícola e elegibilidade	Fornecer informações e esclarecimentos
Cristian Medeiros	Analista de Controle Agrícola	Dados da fase agrícola	Fornecer informações e esclarecimentos
Pedro Henrique Soares	Engenheiro Agrônomo	Memoriais de cálculos industriais e agrícola	Fornecer informações e esclarecimentos
Roberta Patelli Lago	Engenheira Ambiental	Calculadora e informações indústria e agrícola	Fornecer informações e esclarecimentos
Marcelo da Silva	Gestor de Almoxarifado	Informações de consumo e compra de produtos	Fornecer informações e esclarecimentos
Wellington Fontana Maggio	Gerente Industrial	Responsável por informações da fase industrial	Fornecer informações e esclarecimentos

6.4 EVIDÊNCIAS

6.4.1 Fase Agrícola

Informações Gerais	
Área total	GATEC - GATEC BAL / versão: 5.00.32.0047, implementado em 10/2009 Módulo: PESAGEM, Descritivo: Pesagem de Cana e Outros Produtos GATEC TAL / 5.03.03.0072, 10/2009, ÁREAS Relatórios pdf: _CEMMA - Área - Dados Padrão – “2019,2020 e 2021” _CEMMA - Área - Dados Primários – “2019,2020 e 2021” _CEMMA - Área - Fora do Escopo – “2019,2020 e 2021”
Produção total colhida para moagem	GATEC - GATEC BAL / versão: 5.00.32.0047, implementado em 10/2009 Módulo: PESAGEM, Descritivo: Pesagem de Cana e Outros Produtos Relatórios pdf: _CEMMA - Produção Total - Dados Padrão - “2019,2020 e 2021”

Informações Gerais	
	_CEMMA - Produção Total - Dados Primários - "2019,2020 e 2021" _CEMMA - Produção Total - Fora do Escopo - "2019,2020 e 2021"
Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível	GATEC - GATEC BAL / versão: 5.00.32.0047, implementado em 10/2009 Módulo: PESAGEM, Descritivo: Pesagem de Cana e Outros Produtos Relatórios pdf: _CEMMA - Cana Processada - Dados Padrão - "2019,2020 e 2021" _CEMMA - Cana Processada - Dados Primários - "2019,2020 e 2021" _CEMMA - Cana Processada - Fora do Escopo - "2019,2020 e 2021" _CEMMA - NF - Entrada de Cana - "2019,2020 e 2021" - Detalhado
Teor de impurezas vegetais (base úmida)	GATEC LAB / 5.02.14.0076, 10/2009, LABORATÓRIO GATEC GPI / 5.40.46.0216, 10/2009, GESTÃO Relatórios pdf: _CEMMA - Relatório Industrial - Teor Impureza vegetal - 2019 _CEMMA - Relatório Industrial - Teor Impureza vegetal - 2020 _CEMMA - Relatório Industrial - Teor Impureza vegetal - 2021
Umidade das impurezas vegetais	Informe Técnico nº 02/SBQ v. 5
Teor de impurezas minerais	GATEC LAB / 5.02.14.0076, 10/2009, LABORATÓRIO GATEC GPI / 5.40.46.0216, 10/2009, GESTÃO Relatórios pdf: _CEMMA - Relatório Industrial - Teor Impureza Mineral - 2019 _CEMMA - Relatório Industrial - Teor Impureza Mineral - 2020 _CEMMA - Relatório Industrial - Teor Impureza Mineral - 2021

Insumos	
Corretivos	TOTVS, ERP LOGIX – versão 12.1.27.180, implementado em 08/2004, Módulos Faturamento, Fiscal e Tributário, Almoxarifado, Compras, Contabilidade, Financeiro. GATEC - GATEC BAL / versão: 5.00.32.0047, implementado em 10/2009 Módulo: PESAGEM, Descritivo: Pesagem de Cana e Outros Produto
Fertilizantes sintéticos	TOTVS, ERP LOGIX – versão 12.1.27.180, implementado em 08/2004, Módulos Faturamento, Fiscal e Tributário, Almoxarifado, Compras, Contabilidade, Financeiro. GATEC - GATEC BAL / versão: 5.00.32.0047, implementado em 10/2009 Módulo: PESAGEM, Descritivo: Pesagem de Cana e Outros Produto
Concentração de N, P ₂ O ₅ e K ₂ O	Ficha técnica, FISPQ e Informe Técnico nº 02/SBQ v. 5
Fertilizantes Orgânicos/Organominerais	
Vinhaça	Relatório Gatec _CEMMA - Produção Vinhaça - 2019 _CEMMA - Produção Vinhaça - 2020 _CEMMA - Produção Vinhaça - 2021
Concentração de “N” na Vinhaça	_CEMMA - Laudo - Concentração de N Vinhaça – 2019 _CEMMA - Laudo - Concentração de N Vinhaça – 2020 _CEMMA - Laudo - Concentração de N Vinhaça – 2021
Quantidade de Torta de Filtro	Relatório Gatec _CEMMA - Consumo Fazenda - Torta de Filtro - 01-01 à 06-02 “2019, 2020 E 2021”. _CEMMA - Consumo Fazenda - Torta de Filtro - 07-02 à 31-12 “2019, 2020 E 2021”.
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	CEMMA- Consumo Terceiro Diesel “2019,2020 e 2021”.pdf CEMMA- Consumo Agrícola Diesel “2019,2020 e 2021”.pdf CEMMA - Quantidade Agrícola - Gasolina “2019,2020 e 2021” CEMMA - Quantidade Agrícola - Etanol “2019,2020 e 2021”

6.4.2 Fase Industrial

Processamento e Rendimentos	
Quantidade de cana processada	Boletim Industrial e Relatório Gatec _CEMMA - BI - Cana Processada - "2019,2020 e 2021" _CEMMA - Entrada de Cana - "2019,2020 e 2021"
Quantidade de etanol anidro produzido	Boletim Industrial _CEMMA - BI - Etanol Anidro - "2019,2020 e 2021"
Quantidade de etanol hidratado produzido	Boletim Industrial _CEMMA - BI - Etanol Hidratado - "2019,2020 e 2021"
Quantidade de açúcar produzida	Boletim Industrial _CEMMA - BI - Açúcar - "2019,2020 e 2021"
Quantidade de energia elétrica comercializada	N/A
Quantidade de bagaço comercializado	_CEMMA - BI - Açúcar - "2019,2020 e 2021" _CEMMA - Relação NF - Bagaço Comercializado - "2019,2020 e 2021"
Balanço de Massa	CEMMA - FOR 005 01 - Balanço de Massa em ART_2019 CEMMA - FOR 005 01 - Balanço de Massa em ART_2020 CEMMA- FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana)_2021

Combustíveis e Eletricidade	
Energia elétrica consumida na fase industrial	Notas de faturamento CPFL: _CEMMA - CPFL - "2019,2020 e 2021"
Combustíveis utilizados na fase industrial	_CEMMA - Quantidade Diesel - Total - Industria - "2019,2020 e 2021" _CEMMA - Consumo Etanol Indústria Mês - "2019,2020 e 2021"
Quantidade de bagaço próprio usado	Relatório Gatec _CEMMA - Bagaço Consumido e Umidade - "2019,2020 e 2021"
Teor de umidade do bagaço próprios	Relatório Gatec _CEMMA - Bagaço Consumido e Umidade - "2019,2020 e 2021"
Demais biomassas utilizadas na produção de energia elétrica	Relatório Gatec

6.4.3 Fase de distribuição

Modal de Distribuição	
Etanol Anidro	_CEMMA - NF - Anidro - Distribuição Rodoviário - "2019,2020 e 2021"
Etanol Hidratado	_CEMMA - NF - hidratado - Distribuição Rodoviário - "2019,2020 e 2021"

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).	TOTVS, ERP LOGIX – versão 12.1.27.180, implementado em 08/2004, Módulos Faturamento, Fiscal e Tributário, Almoxarifado, Compras, Contabilidade, Financeiro. MORENO, REL. LOGIX, 08/2004, FATURAMENTO. TOTVS, RM / 12.1.28.127, 11/2016, RECURSOS HUMANOS. TASK, FORPONTO / 16.3, 03/1999, PONTO ELETRONICO. EXATA EXATAREP / 3.0.22, 04/2017 RELOGIO DE PONTO. GATEC: GATEC ARP / 5.04.114.030 6, 10/2009, CONTROLE DE CONTRATOS GATEC BAL / 5.00.32.0047, 10/2009, PESAGEM GATEC CLT / 5.04.00.0518, 10/2009, GESTÃO DA MÃO DE OBRA RURÍCOLA GATEC FRE / 5.06.184.070 4, 10/2009, CONTROLE DE FRETISTA GATEC LAB / 5.02.14.0076, 10/2009, LABORATÓRIO GATEC GPI / 5.40.46.0216, 10/2009, GESTÃO PROCESSO INDUSTRIA GATEC AGRUP / 5.00.45.0008, 10/2009, AGRUPAMENTO DINAMICO GATEC PCP / 5.06.12.0341, 10/2009, PLANEJAMENTO E CONTROLE DE PROCESSOS GATEC PCTS / 5.07.63.0135, 10/2009, PAGAMENTO DE CANA POR TEOR DE SACAROSE		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		GATEC PER / 5.03.05.0041, 10/2009, PERDAS NA COLHEITA GATEC ROTA / 5.01.26.0007, 10/2009, ROTA GATEC TAL / 5.03.03.0072, 10/2009, ARÉAS ASSISTE, SISMA 9.0 – implementado em 10/2000, PONTO ABASTECIMENTO. Entre outros.		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais?	Sim. TOTVS, LOGIX – versão 12.1.27.180, implementado em 08/2004, Módulos Faturamento (Emissão de Nota fiscal)		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes à área própria da unidade produtora de biomassa?	GATEC - GATEC BAL / versão: 5.00.32.0047, implementado em 10/2009 Módulo: PESAGEM, Descritivo: Pesagem de Cana e Outros Produtos GATEC TAL / 5.03.03.0072, 10/2009, ARÉAS		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	GATEC - GATEC BAL / versão: 5.00.32.0047, implementado em 10/2009 Módulo: PESAGEM, Descritivo: Pesagem de Cana e Outros Produtos GATEC TAL / 5.03.03.0072, 10/2009, ARÉAS		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com	Sim, os produtores de biomassa foram identificados para cada ano de escopo na RenovaCalc, tanto na aba dados padrão, como na aba dados primários e aba elegibilidade, por CNPJ e código da fazenda baseado em relatórios do sistema Gatec e detalhado pelo memorial de Cálculo na planilha de Excel Elegibilidade desenvolvida pela consultoria Ambium:		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	nome/código e CPF/CPNJ?	CEMMA - ELEGIBILIDADE - 2019.xlsx CEMMA - ELEGIBILIDADE - 2020.xlsx CEMMA - ELEGIBILIDADE - 2021.xlsx		
2.2	Houve <u>disponibilização da situação dos CARs</u> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é mesma quantidade CARs presente na planilha de produtores de biomassa?	Sim. Verificado a situação dos CAR's através dos mapas das Áreas dos CAR, demonstrativos de CAR situação cadastral pelo site do SICAR https://www.car.gov.br avaliando o status de Ativo, pendente, cancelados ou suspenso e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR. Memoriais de Cálculos: _CEMMA - FOR 012.03 _ Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada CEM - ELEGIBILIDADE - 2019.xlsx CEM - ELEGIBILIDADE - 2020.xlsx CEM - ELEGIBILIDADE - 2021.xlsx Os demonstrativos dos CAR'S Amostrados estão anexos e detalhados ao plano de amostragens RQ 0604 o qual foram 101 CAR's amostrados dos 1766 CAR's Elegíveis considerando na estatística os 10 maiores CARs. Nota: A quantidade de CAR declarado na Aba informações elegibilidade são as mesmas selecionadas como elegíveis nos memoriais de cálculos citados acima. CAR Amostrados: SP-3539905-B4DB56BF91A54479A55A9CD2C2E7AE88 SP-3553401-70C94D20CC26493EA9C08063A7E20E9C SP-3531407-D76FCC3A2D674B5580FCDA78C9217AF9 SP-3532702-4011A9D7EF034B77B8FE0A5474B5D9D8 SP-3553401-C2DB1F25962A4ABCA80678A6A978E36E SP-3532504-AD26204E263A4782B9387717BFF3F7BB SP-3553401-CB38607C729E4D6E865C7C89773E127F SP-3531407-EE8E1E8ECED54460B168130E3417727A		



Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.03
22/04/21
Pág. 15/80

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		SP-3539608-3410EB1CD4794818B621E6A1FE9315EA SP-3512902-B65C5E21499B47AC9052BF88088B70DE SP-3524501-F5ED62BB01B94946BBF23D53D1F4991C SP-3557154-A44B4AC3BD62456AA2D271D298F9EB5E SP-3532702-98E817FDF16348F99E57E6B970A4DEAD SP-3553401-97B9C90B16124B2EAE27E063849AFFD8 SP-3553401-C3CE0D01B52449499F940F9A5528F040 SP-3531407-49111006A7244CD181D7F32C1ADC7D28 SP-3531407-5442EE5CE3484C2C9C797B8C8F631BA1 SP-3532702-1B3A9AE55BFB4BA9AD705C68031F1233 SP-3557154-8DE9184D856D4752B5543621CFF4B09 SP-3512506-7F8E34FC57D140D2BB5E5342D5AE1952 SP-3531407-2CB6FF293A494823B84B77A60F2A7875 SP-3531407-4B1600F28352431283C977090618F310 SP-3555208-9E30416AAB2B4F7FAC7329B6AC16598F SP-3531407-3C0E41DCD1C74AFA837B31500A6B72A6 SP-3531407-7A25EACD2BF74AC2A35B4F6B65FFB381 SP-3504800-81371E7AC99F4410A47F1F8A498E4D7D SP-3517109-CD618955CD1E4D82B92FE9BC042CA889 SP-3532702-F6EF1D34337746AD97BC6F7B172AB868 SP-3539905-09018038A67A48ACAE2F28A09341C9F2 SP-3531407-F47DC1F65814485089E1968305513438 SP-3530409-9B29C3FA95E24B54A9E336EFE4AE51A3 SP-3532702-20EB46B96E3845BA9CCF87D1E3C1C00C SP-3531407-A98616B7BD7444C8AA54CE0F04FF30D4 SP-3532504-153ABAD4B5B64672AAC01E0F594C3C6E SP-3531407-ACE1953AB50444E88EBA7A421D66B858 SP-3539905-E7F16D8FA07344BD83E568C160360DBE SP-3504800-030BF66BF3BE40019FC574C6316779A4 SP-3525706-10E109B823D14DD8B1FC1F50BFB5A62 SP-3531407-C3B7AACC248641C3A8A732F00A126A5E SP-3531407-C9A08E45E1F04F9DBAB62EBF22AB7883 SP-3531407-314C2DBFBD0A04CB88B145269722EEDF SP-3553401-E56DFC422E9E448DBC470B6823266547 SP-3531407-B62BE7F2F8734CF2ABD8C44ABABCD4F6 SP-3527256-BB6D89DE135548EE89B42D338BF2B84A SP-3525706-35F17BF04A444BE280D6AF8B7D22E72F		



Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.03
22/04/21
Pág. 16/80

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		SP-3525706-742BF15990404B89BBC1C11CEB3345F2 SP-3528106-01F90AE382074C8CAE31838A1F4CEBE6 SP-3512902-03AFF0AA23524C63B58FCD7862B400F4 SP-3539905-4D14FD54B4B54C5DABBF5BAA12513160 SP-3557154-D9B51137D1B94CB0AA7AFD8E3B0B5825 SP-3553401-B4D39FB7F77B4256A2601F6CE30F461A SP-3553401-5EB0BBC67E294BD995E790139F32466C SP-3531407-08F05BE761884F638B2E080B6D5A7D7A SP-3532702-A91680C32A064ECBA06C2CFE8D61A982 SP-3539608-115203C101A14F3683EC2B73ED9DF85A SP-3528106-0D762B95A0624C1B84D8533A7D0086A9 SP-3557105-4ADCFCD7E5D446829260BD067DF97A99 SP-3525706-3E80EBAF1BB3408FB27DAB21CE097101 SP-3532702-5938A4A290A4479F86C7FD9B0FDE712D SP-3528106-5219FB78E29B4E9D89B65679489B4365 SP-3531407-879F4984F4184F40A7C222AB34C3EAE0 SP-3537305-50303E561AD24A28BF23DEC6D054B82 SP-3531407-A402662C7E00465CBD5B1AA79A6DE1D8 SP-3528106-AEAE382F588A432FB76DB6F16C530F35 SP-3512902-DDE6AF62CC4E4506ADB12C6310A3E485 SP-3553401-9BF9E08B6535414EACFD0CEB52334CA8 SP-3531407-ACE568400F334F40898AFB9300676F49 SP-3532603-C9EA4F427BA2492F98FA3187A0C5A79F SP-3525706-8FE48DD7D2514B239C8EE5B9ABA6A075 SP-3539608-6E4A39C2CA2A47B6B9222AF099961E95 SP-3531407-D3CD7E25F1DF4C7CB71E16E933676CA2 SP-3553401-99A7231225174CECB1A71C451A71DD71 SP-3531407-BBD139189E3144E0BC7C274893852479 SP-3553401-BA55337127C94D0B90293974B3961EC0 SP-3531407-68ECC475B1854A92904E0582CE29D46F SP-3553401-B827DBB4F571455A9D02128D1C122AC6 SP-3539608-A32B4376377744A1AD4F0FA87E3FD7C7 SP-3537305-3096A39930E946558E91943327276F21 SP-3512506-4B9AE01E23AE48CC8EFC8355749116D5 SP-3531407-043D1A73645640AE974BA6F7D3A1F6A6 SP-3553401-6AC3471A1C8742929EF3AB77D1D49B69 SP-3531407-F6DCA79BFE334C46A2236BF1E5111BF0		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		SP-3531407-5F93A6C4C5DF4193B8769C394B818B8B SP-3537305-517AAE1B7F7447A78A816D04011ADBF7 SP-3525706-32DD31ADC3B941DABBA9A1E889B27D1B SP-3553401-A5CAD5669EEE4FDFBDC78893D8093041 SP-3531001-2A24605A2E29470AAB5B0CC7B997E85B SP-3553401-61D72A788144456698AA7E6856CC53FB SP-3532504-01D78F6A21084426B32925992241D664 SP-3537305-7D9949EBBAE141D0ABB9879A3CCA7CD8 SP-3531407-D8DE1BEDD45844CEBCDB001FC711D8C7 SP-3525706-25FF566C95F3413CA9FD5D1D2E5158D7 SP-3504800-7DB75509E51B4750A2388AFF7AEE9492 SP-3512902-0816281433184E9E9C2C1754D24676A8 SP-3553401-F61D82CFEF2342D89E59117797014E58 SP-3532702-83FC04470A5341A9939831C43AA93FD7 SP-3555208-DA957CEBD6404B5EB4B5DCACB8F0876E SP-3531407-28BCB3E1D5D147568491F779A9A8BE7F SP-3551306-B76FEA2482374BDC8EFBECF4E62AB657 SP-3553401-B3A4ACC241F442F5931343EDBDA318FC SP-3515905-BF0D0DD646654BB9BB7308C9911DE2DA		
2.3	Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <u>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</u> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	Sim, houve a disponibilidade imagens e todos os CARs estavam com suas situações disponíveis. As imagens de satélite apresentavam suas áreas totais dos imóveis rurais elegíveis disponíveis, os arquivos com as Imagens das áreas de todos os CAR's comparadas com imagens anteriores a 24/12/2017. Conforme evidências Abaixo: MAPAS DAS ÁREAS DOS CARs Pasta arquivo: 02-ELEGIBILIDADE\02.002-CAR\2019 Pasta arquivo: 02-ELEGIBILIDADE\02.002-CAR\2020 Pasta arquivo: 02-ELEGIBILIDADE\02.002-CAR\2021 COMPARATIVO DE VEGETAÇÃO (Histórico) Pasta arquivo: 02-ELEGIBILIDADE\02.004-HISTÓRICO\2019		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Pasta arquivo: 02-ELEGIBILIDADE\02.004-HISTÓRICO\2020 Pasta arquivo: 02-ELEGIBILIDADE\02.004-HISTÓRICO\2021 Laudo técnico com atestado para cada Ano do escopo atestando Análise de Elegibilidade do CAR (Cadastro Ambiental Rural) e Análise de Supressão de Vegetação. Assinado pelo profissional A EMPRESA AMBIUM – Consultoria Ambiental Ltda RONALDO MARANI (Diretor de Projetos). DANILO FIORI (Gerente de Projetos). Conforme arquivo evidenciado abaixo: ANO 2019: CEMMA - ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_MORENO - 2019.pdf ANO 2020: CEMMA - ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_MORENO - 2020.pdf CARs com supressão de vegetação em 2020 CAR SP-3517109-5ABA8605094B493C8D0CA8672A3B5282 - FAZENDA 9825 ANO 2021: CEMMA - ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_MORENO - 2021.pdf		
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?	Sim, o produtor foi identificado na aba informações de elegibilidade com o ano de escopo e como código da fazenda e com CNPJ e CPF do produtor. Todos os CAR Foram disponibilizados com seu número de cadastro e verificados, conforme demonstrados no memorial de cálculo de CEMMA - ELEGIBILIDADE _"2019, 2020 e 2021", observando no demonstrativo do CAR pelo sistema do SICAR https://www.car.gov.br, avaliando a situação de Ativo, pendente, Cancelado ou suspenso, e sua temporalidade de acordo com a data de registro e também o município onde o imóvel está localizado.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		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 e sensor, data, órbita-ponto e RMS. Os comparativos in loco foram realizados na amostragem dos CARs que estão registrados no Plano de amostragens, e os demonstrativos em anexo. A amostragem foram 101 CARs de 1766 CARs elegíveis. Dentro dos 101 CARs e Imagens avaliadas não foi encontrada supressão de vegetação e os CARs também se encontram com as situações elegíveis dentro do critério de elegibilidade. A quantidade de Cana Elegível, também foram verificadas e a distribuição dos CARs estão de acordo com o item 4.4. do informe técnico 2 v5. Os documentos históricos das imagens estão salvos na pasta arquivo citadas Abaixo: MAPAS DAS ÁREAS DOS CARs Pasta arquivo: 02-ELEGIBILIDADE\02.002-CAR\2019 Pasta arquivo: 02-ELEGIBILIDADE\02.002-CAR\2020 Pasta arquivo: 02-ELEGIBILIDADE\02.002-CAR\2021 COMPARATIVO DE VEGETAÇÃO (Histórico) Pasta arquivo: 02-ELEGIBILIDADE\02.004-HISTÓRICO\2019 Pasta arquivo: 02-ELEGIBILIDADE\02.004-HISTÓRICO\2020 Pasta arquivo: 02-ELEGIBILIDADE\02.004-HISTÓRICO\2021 DEMONSTRATIVO DOS CARs Pasta arquivo: 02-ELEGIBILIDADE\02.005-DEMONSTRATIVO\2019 Pasta arquivo: 02-ELEGIBILIDADE\02.005-DEMONSTRATIVO\2020 Pasta arquivo: 02-ELEGIBILIDADE\02.005-DEMONSTRATIVO\2021		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível																				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão																
2.5	Houve disponibilidade das informações de <u>produtividade geral</u> das áreas produtoras de matéria-prima?	Sim, conforme abaixo: Evidência em relatórios do Gatec e memoriais de cálculo elaborado pela empresa de consultoria AMBIUM. Memoriais Ambium: CEMMA - ELEGIBILIDADE - 2019.xlsx CEMMA - ELEGIBILIDADE - 2020.xlsx CEMMA - ELEGIBILIDADE - 2021.xlsx O Memorial demonstra a distribuição das fazendas por produtor, considerando o código, nome da fazenda, CNPJ ou CPF, tipo de parceria, tipo de operação (Moagem, Muda, Plantio ou outros), área agricultável, tonelada de cana comprada, tonelada de cana colhida, Perfil de produção (Dados padrão ou primário) e a produtividade em TCH.	O CAR abaixo foi retirado do escopo do projeto pela unidade produtora, devido ao fato de ele estar com a produtividade muito elevada e não foram apresentadas justificativas para tal. SP-3539608-D90EA4A538204D88AA9957EE5327F37C – Fazenda 9227.	14/12/2022																
		<table><tr><th>2019</th><th>ÁREA</th><th>PRODUÇÃO DE CANA</th><th>TCH</th></tr><tr><td>DADOS PRIMÁRIOS</td><td>71.357,89</td><td>3.642.589,63</td><td>51,05</td></tr><tr><td>DADOS PADRÃO</td><td>19.323,92</td><td>1.201.700,18</td><td>62,19</td></tr><tr><td>FORA DO ESCOPO</td><td>1.524,90</td><td>122.679,44</td><td>80,45</td></tr></table>			2019	ÁREA	PRODUÇÃO DE CANA	TCH	DADOS PRIMÁRIOS	71.357,89	3.642.589,63	51,05	DADOS PADRÃO	19.323,92	1.201.700,18	62,19	FORA DO ESCOPO	1.524,90	122.679,44	80,45
		2019			ÁREA	PRODUÇÃO DE CANA	TCH													
		DADOS PRIMÁRIOS			71.357,89	3.642.589,63	51,05													
		DADOS PADRÃO			19.323,92	1.201.700,18	62,19													
		FORA DO ESCOPO			1.524,90	122.679,44	80,45													
		<table><tr><th>2020</th><th>ÁREA</th><th>PRODUÇÃO DE CANA</th><th>TCH</th></tr><tr><td>DADOS PRIMÁRIOS</td><td>65.900,74</td><td>3.439.517,62</td><td>52,19</td></tr><tr><td>DADOS PADRÃO</td><td>19.122,73</td><td>1.393.267,20</td><td>72,86</td></tr><tr><td>FORA DO ESCOPO</td><td>298,83</td><td>36.691,34</td><td>122,78</td></tr></table>			2020	ÁREA	PRODUÇÃO DE CANA	TCH	DADOS PRIMÁRIOS	65.900,74	3.439.517,62	52,19	DADOS PADRÃO	19.122,73	1.393.267,20	72,86	FORA DO ESCOPO	298,83	36.691,34	122,78
		2020			ÁREA	PRODUÇÃO DE CANA	TCH													
		DADOS PRIMÁRIOS			65.900,74	3.439.517,62	52,19													
		DADOS PADRÃO			19.122,73	1.393.267,20	72,86													
FORA DO ESCOPO	298,83	36.691,34	122,78																	
<table><tr><th>2021</th><th>ÁREA</th><th>PRODUÇÃO DE CANA</th><th>TCH</th></tr><tr><td>DADOS PRIMÁRIOS</td><td>63.743,27</td><td>2.579.583,34</td><td>40,47</td></tr><tr><td>DADOS PADRÃO</td><td>17.940,41</td><td>1.113.343,10</td><td>62,06</td></tr></table>	2021	ÁREA	PRODUÇÃO DE CANA	TCH	DADOS PRIMÁRIOS	63.743,27	2.579.583,34	40,47	DADOS PADRÃO	17.940,41	1.113.343,10	62,06								
2021	ÁREA	PRODUÇÃO DE CANA	TCH																	
DADOS PRIMÁRIOS	63.743,27	2.579.583,34	40,47																	
DADOS PADRÃO	17.940,41	1.113.343,10	62,06																	

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível							Correção/Esclarecimento	Conclusão	
Item	Questão	Resultados da Auditoria							
		FORA DO ESCOPO	305,47	19.962,32	65,35				
		Produtividade Geral	ÁREA	PRODUÇÃO DE CANA	TCH				
		DADOS PRIMÁRIOS	201.001,90	9.661.690,59	48,07				
		DADOS PADRÃO	56.387,06	3.708.310,48	65,77				
		FORA DO ESCOPO	2.129,20	179.333,10	84,23				
		Com as informações do memorial foram checadas as informações na calculadora aba padrão e aba dados primários e foram feitas amostragens por produtor e fazenda, selecionando os produtores com produtividade maior que 150 de TCH.							
		2019							
		CNPJ	TCH						
		08.115.296/0001-06	208,76						
		32.017.309/0001-80	185,47						
		Os produtores acima tiveram produtividade acima de 150 TCH, porém a produtividade esta relacionada a cana de primeiro a segundo corte ou cana Bisada.							
		08.115.296/0001-06 = 208,76 TCH							
		Estas fazendas abaixo estão elevando a média do fornecedor, devido ser cana Bisada.							
		Fazenda 1762 SIT SÃO JOSE = Cana Bisada com 351,36 TCH.							
		Fazenda 6090 EST Monte Belo = Cana Bisada com 266,29 TCH.							
		Evidências abaixo:							
		Justificativa - Amostragem TCH - 2019.pdf							
		32.017.309/0001-80 = 185,47 TCH							
		Fazenda 2278, FAZ N SRA APARECIDA = Colheu junto com a Fazenda 9000							

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível																
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão												
		Evidências abaixo: Justificativa - Amostragem TCH - 2019.pdf 2019 - F.A 2278 part.2.jpg 2019 - F.A 2278.jpg 2019 - F.A 2278.xlsx 2019.jpg 2019.xlsx 2020 <table><tr><th>CNPJ</th><th>TCH</th></tr><tr><td>08.301.712/0001-52</td><td>150,48</td></tr><tr><td>09.086.924/0001-27</td><td>152,05</td></tr><tr><td>09.224.432/0001-50</td><td>163,24</td></tr><tr><td>13.919.407/0001-69</td><td>182,89</td></tr><tr><td>13.965.386/0001-18</td><td>164,84</td></tr></table> Os produtores acima tiveram produtividade acima de 150 TCH, porém a produtividade está relacionada a cana de primeiro a segundo corte ou cana Bisada. 08.301.712/0001-52 = 150,48 TCH Esta fazenda abaixo está elevando a média do fornecedor. Fazenda 1281 FAZ SAO JOSE 3 = Cana de segundo corte = 187,63 TCH Segue evidências abaixo: Justificativa - Amostragem TCH - 2020.pdf MAPA 1281 - 2020.pdf 09.086.924/0001-27 = 152,05 TCH Fazenda 8383, SIT SAO BENEDIT = Cana de primeiro corte = 152,05 TCH	CNPJ	TCH	08.301.712/0001-52	150,48	09.086.924/0001-27	152,05	09.224.432/0001-50	163,24	13.919.407/0001-69	182,89	13.965.386/0001-18	164,84		
CNPJ	TCH															
08.301.712/0001-52	150,48															
09.086.924/0001-27	152,05															
09.224.432/0001-50	163,24															
13.919.407/0001-69	182,89															
13.965.386/0001-18	164,84															

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível										
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão						
		Segue evidências abaixo: Justificativa - Amostragem TCH - 2020.pdf MAPA 8383 - 2020.pdf 09.224.432/0001-50 = 163,24 TCH Fazenda 8017, EST OURO VERDE = Cana de primeiro corte = 163,24 TCH Segue evidências abaixo: Justificativa - Amostragem TCH - 2020.pdf MAPA 8017 - 2020.pdf 13.919.407/0001-69 = 182,89 TCH Fazenda 3855, SIT SAO JUDAS TADEU = 437,70 TCH Foi considerada inelegível, por não haver justificativa e foi retirada da elegibilidade. 13.965.386/0001-18 = 164,84 TCH Fazenda 6617 Segue evidências abaixo: Justificativa - Amostragem TCH - 2020.pdf Foi retirada da elegibilidade, porém foi considerada no perfil de produção, considerando que o produtor tem mais de um imóvel elegível. 2021 <table><tr><th>CNPJ</th><th>TCH</th></tr><tr><td>08.441.043/0001-14</td><td>182,24</td></tr><tr><td>08.494.580/0001-22</td><td>219,15</td></tr></table> 08.441.043/0001-14 = 182,24 TCH Fazenda 5334 = Cana de primeiro corte	CNPJ	TCH	08.441.043/0001-14	182,24	08.494.580/0001-22	219,15		
CNPJ	TCH									
08.441.043/0001-14	182,24									
08.494.580/0001-22	219,15									

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível																
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão												
		Evidência: 2. F.A 5334 - Cana Planta 18M – CEMMA.pdf 08.494.580/0001-22 = 219,15 TCH Fazenda 9227 = Foi retirada da elegibilidade e do perfil de produção, por falta de justificativas.														
2.6	Como foi realizado o <u>cálculo de fornecimento de matéria-prima por CAR</u> ? O cálculo está correto?	Sim, O cálculo foi feito seguindo as instruções do informe técnico 4.4. onde a distribuição dos CARs ocorreu com a identificação do produtor/ código da fazenda pelo relatório de entrada de cana gerado pelo Gatec e com apoio do memorial de cálculo demonstrando a distribuição por CARs levando em consideração ao critério de elegibilidade para cada ano de escopo: <table><tr><th>Distribuição</th><th>Total</th></tr><tr><td>MOAGEM SAFRA (ton)</td><td>5.713.141,77</td></tr><tr><td>MOAGEM ESCOPO (ton)</td><td>5.574.655,03</td></tr><tr><td>MOAGEM ELEGÍVEL (ton)</td><td>5.217.937,23</td></tr><tr><td>MOAGEM INELEGÍVEL (ton)</td><td>356.717,80</td></tr><tr><td>MOAGEM fora de escopo - ton</td><td>138.486,74</td></tr></table> Memoriais Ambium: CEMMA - ELEGIBILIDADE - 2019.xlsx CEMMA - ELEGIBILIDADE - 2020.xlsx CEMMA - ELEGIBILIDADE - 2021.xlsx	Distribuição	Total	MOAGEM SAFRA (ton)	5.713.141,77	MOAGEM ESCOPO (ton)	5.574.655,03	MOAGEM ELEGÍVEL (ton)	5.217.937,23	MOAGEM INELEGÍVEL (ton)	356.717,80	MOAGEM fora de escopo - ton	138.486,74		
Distribuição	Total															
MOAGEM SAFRA (ton)	5.713.141,77															
MOAGEM ESCOPO (ton)	5.574.655,03															
MOAGEM ELEGÍVEL (ton)	5.217.937,23															
MOAGEM INELEGÍVEL (ton)	356.717,80															
MOAGEM fora de escopo - ton	138.486,74															
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação cálculo do	Sim, conforme descrição abaixo, segue detalhamento do Cálculo: Memorial de Cálculo planilha de Excel Elegibilidade: CEMMA - ELEGIBILIDADE - 2019.xlsx														

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	volume elegível? O Cálculo está correto?	CEMMA - ELEGIBILIDADE - 2020.xlsx CEMMA - ELEGIBILIDADE - 2021.xlsx CEMMA - Planilha Elegibilidade Agrupada.xlsx 2019 = Evidenciado o volume total elegível de <u>2.003.260,83</u> toneladas e o volume total comprado pela unidade produtora de biocombustível de <u>2.168.774,79</u> e um total de cana processada de <u>2.266.970,55</u> toneladas onde são somados os produtores inelegíveis (<u>165.513,96</u> ton) e fora do escopo (<u>98.195,76</u>) ton. Volume elegível apresentado de <u>88,37%</u> 2020 = Evidenciado o volume total elegível de <u>1.924.096,69</u> toneladas e o volume total comprado pela unidade produtora de biocombustível de <u>2.052.801,24</u> e um total de cana processada de <u>2.085.112,88</u> toneladas onde são somados os produtores inelegíveis (<u>128.704,55</u> ton) e fora do escopo (<u>32.311,64</u>) ton. Volume elegível apresentado de <u>92,28%</u> 2021 = Evidenciado o volume total elegível de <u>1.290.579,71</u> toneladas e o volume total comprado pela unidade produtora de biocombustível de <u>1.353.079,00</u> e um total de cana processada de <u>1.361.058,34</u> toneladas onde são somados os produtores inelegíveis (<u>62.499,29</u> ton) e fora do escopo (<u>7.979,34</u>) ton. Volume elegível apresentado de <u>94,82%</u> Total de Cana Elegível = 5.217.937,23 t Total de Cana Comprada = 5.574.655,03 t Total de Cana Colhida = 13.370.001,07 t Total de Cana Inelegível = 356.717,80 t Total de Cana Processada = 5.713.141,77 t Total de Cana Fora do Escopo = 138.486,74 t % Volume elegível apresentado = <u>91,33%</u>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais							
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão	
3.1	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>total de área produtiva</u> por de produtor biomassa?	Sim, de acordo com o relatório e memorial de cálculo o total produzido por ano de escopo e considerando a área total somatório das áreas colhida, de produção de mudas, de reforma, de cana de ano e meio e de cana bisada. Foi verificada através de imagens de satélite, com resolução espacial melhor ou igual a 30 m, considerando os critérios de elegibilidade:					
		Total de Área Agricultável:					
		Área (hectare)					
		Ano escopo	2019	2020			2021
		Dados Primários	71.357,89	65.900,74			63.743,27
		Dados Padrão	19.323,92	19.122,73			17.940,41
		Total	90.681,81	85.023,47			81.683,68
		Total: 257.388,96 ha					
		Memoriais de Cálculos:					
		CEMMA - ELEGIBILIDADE - 2019.xlsx CEMMA - ELEGIBILIDADE - 2020.xlsx CEMMA - ELEGIBILIDADE - 2021.xlsx					
MAPAS DAS ÁREAS DOS CARs							
Pasta arquivo: 02-ELEGIBILIDADE\02.002-CAR\2019 Pasta arquivo: 02-ELEGIBILIDADE\02.002-CAR\2020 Pasta arquivo: 02-ELEGIBILIDADE\02.002-CAR\2021							
3.2	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima</u> adquiridas para a fabricação do biocombustível,	Sim, de acordo com o relatório e memorial de cálculo o total de matéria prima por ano de escopo está de acordo com a distribuição e memorial de cálculos:					
		2019					
		RESUMO DO ESCOPO	PRODUÇÃO DE CANA	MOAGEM DE CANA			
		DADOS PRIMÁRIOS	3.642.589,63	1.502.528,39			
		DADOS PADRÃO	1.201.700,18	666.246,40			

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais						
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão
	separadas por produtor?	FORA DO ESCOPO	122.679,44	98.195,76		
		FORA DO ESCOPO (PRIMÁRIOS)	0,00	0,00		
		FORA DO ESCOPO (PADRÃO)	122.679,44	98.195,76		
		2020				
		RESUMO DO ESCOPO	PRODUÇÃO DE CANA	MOAGEM DE CANA		
		DADOS PRIMÁRIOS	3.439.517,62	1.171.741,76		
		DADOS PADRÃO	1.393.267,20	881.059,48		
		FORA DO ESCOPO	36.691,34	32.311,64		
		FORA DO ESCOPO (PRIMÁRIOS)	0,00	0,00		
		FORA DO ESCOPO (PADRÃO)	36.691,34	32.311,64		
		2021				
		RESUMO DO ESCOPO	PRODUÇÃO DE CANA	MOAGEM DE CANA		
		DADOS PRIMÁRIOS	2.579.583,34	748.123,72		
		DADOS PADRÃO	1.113.343,10	604.955,28		
		FORA DO ESCOPO	19.962,32	7.979,34		
		FORA DO ESCOPO (PRIMÁRIOS)	0,00	0,00		
		FORA DO ESCOPO (PADRÃO)	19.962,32	7.979,34		
		Total				
		RESUMO DO ESCOPO	PRODUÇÃO DE CANA	MOAGEM DE CANA		
		DADOS PRIMÁRIOS	9.661.690,59	3.422.393,87		
		DADOS PADRÃO	3.708.310,48	2.152.261,16		
		FORA DO ESCOPO	179.333,10	138.486,74		
		FORA DO ESCOPO (PRIMÁRIOS)	0,00	0,00		
		FORA DO ESCOPO (PADRÃO)	179.333,10	138.486,74		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais																						
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão																
		Memoriais de Cálculos: CEMMA - ELEGIBILIDADE - 2019.xlsx CEMMA - ELEGIBILIDADE - 2020.xlsx CEMMA - ELEGIBILIDADE - 2021.xlsx CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2019 CEMMA- FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2020 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 Relatórios pdf: _CEMMA - Produção Total - Dados Padrão - “2019,2020 e 2021” _CEMMA - Produção Total - Dados Primários - “2019,2020 e 2021” _CEMMA - Produção Total - Fora do Escopo - “2019,2020 e 2021” _CEMMA - Cana Processada - Dados Padrão - “2019,2020 e 2021” _CEMMA - Cana Processada - Dados Primários - “2019,2020 e 2021” _CEMMA - Cana Processada - Fora do Escopo - “2019,2020 e 2021” _CEMMA - NF - Entrada de Cana - “2019,2020 e 2021” - Detalhado																				
3.3	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> na safra para cada produtor de biomassa?	Sim, conforme abaixo, de acordo com relatórios da Gatec e memoriais de cálculos: Área Queimada (hectare) <table><tr><th>Ano escopo</th><th>2019</th><th>2020</th><th>2021</th></tr><tr><td>Dados Primários</td><td>776,62</td><td>1.846,66</td><td>364,98</td></tr><tr><td>Dados Padrão</td><td>19.323,92</td><td>19.122,73</td><td>17.940,41</td></tr><tr><td>Total</td><td>20.100,54</td><td>20.969,39</td><td>18.305,39</td></tr></table> Calculadora: 59.375,32			Ano escopo	2019	2020	2021	Dados Primários	776,62	1.846,66	364,98	Dados Padrão	19.323,92	19.122,73	17.940,41	Total	20.100,54	20.969,39	18.305,39		
Ano escopo	2019	2020	2021																			
Dados Primários	776,62	1.846,66	364,98																			
Dados Padrão	19.323,92	19.122,73	17.940,41																			
Total	20.100,54	20.969,39	18.305,39																			

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais																		
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão												
		Memoriais de Cálculos: CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2019 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2020 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2021 Relatórios: _CEMMA - Área Queimada - Dados Primários - 2019 _CEMMA - Área Queimada - Dados Primários - 2020 _CEMMA - Área Queimada - Dados Primários - 2021																
3.4	Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, conforme abaixo, de acordo com relatórios da Gatec e memoriais de cálculos: Impureza Mineral (Kg/t Cana) <table><tr><th>Ano escopo</th><th>2019</th><th>2020</th><th>2021</th></tr><tr><td>Dados Primários</td><td>14,80</td><td>9,50</td><td>6,80</td></tr><tr><td>Dados Padrão</td><td>14,80</td><td>9,50</td><td>6,80</td></tr></table> Calculadora: 10,92 Memoriais de Cálculos: CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2019 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2020 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2021 Relatórios: _CEMMA - Relatório Industrial - Teor Impureza Mineral – 2019 _CEMMA - Relatório Industrial - Teor Impureza Mineral – 2020 _CEMMA - Relatório Industrial - Teor Impureza Mineral – 2021			Ano escopo	2019	2020	2021	Dados Primários	14,80	9,50	6,80	Dados Padrão	14,80	9,50	6,80		
Ano escopo	2019	2020	2021															
Dados Primários	14,80	9,50	6,80															
Dados Padrão	14,80	9,50	6,80															
3.5	Foram informados os valores de	Sim, conforme abaixo, de acordo com relatórios da Gatec e memoriais de cálculos:																

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais																			
Item	Questão	Resultados da Auditoria				Correção/Esclarecimento	Conclusão												
	<u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	Impureza Vegetal (Kg/t Cana) <table><tr><th>Ano escopo</th><th>2019</th><th>2020</th><th>2021</th></tr><tr><td>Dados Primários</td><td>156,00</td><td>81,00</td><td>84,00</td></tr><tr><td>Dados Padrão</td><td>156,00</td><td>81,00</td><td>84,00</td></tr></table> Calculadora: 110,91 Umidade considerada a do informe técnico 2 ver.5 = 50,00%. Memoriais de Cálculos: CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2019 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2020 CEMMA- FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2021 Relatórios: _CEMMA - Informe Técnico - Umidade de Impureza Vegetal_2019 _CEMMA - Informe Técnico - Umidade de Impureza Vegetal_2020 _CEMMA - Informe Técnico - Umidade de Impureza Vegetal_2021				Ano escopo	2019	2020	2021	Dados Primários	156,00	81,00	84,00	Dados Padrão	156,00	81,00	84,00		
Ano escopo	2019	2020	2021																
Dados Primários	156,00	81,00	84,00																
Dados Padrão	156,00	81,00	84,00																
3.6	Foi informada a <u>quantidade de palha recolhida</u> ?	N/A, A Unidade não recolhe palha.																	
3.7	Foi informado o <u>sistema de plantio</u> utilizado de cada produtor de biomassa?	Sim, o Sistema de plantio é o convencional.																	

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos																															
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão																									
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário calcítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim, conforme abaixo: CNPJ 15.418.409/0001-08 A unidade Central Energética Moreno – CEMMA, não consumiu calcário calcítico nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021.																													
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário dolomítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim, conforme abaixo: CNPJ 15.418.409/0001-08 A unidade Central Energética Moreno – CEMMA, consumiu calcário dolomítico nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021. <table><tr><th>Ano Escopo</th><th>Quantidade (Kg)</th><th>Cana Dados Primários (t)</th><th>Cana Dados Padrão (t)</th><th>Kg/ t Cana</th></tr><tr><td>2019</td><td>27.558.160,00</td><td>3.642.589,63</td><td>1.201.700,18</td><td>7,57</td></tr><tr><td>2020</td><td>30.375.200,00</td><td>3.439.517,62</td><td>1.393.267,20</td><td>8,83</td></tr><tr><td>2021</td><td>57.060.895,00</td><td>2.579.583,34</td><td>1.113.343,10</td><td>22,12</td></tr><tr><td>Calculadora</td><td>114.994.255,00</td><td>9.661.690,59</td><td>3.708.310,48</td><td>11,93</td></tr></table> Memoriais de Cálculos: CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2019 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2020 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2021			Ano Escopo	Quantidade (Kg)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	Kg/ t Cana	2019	27.558.160,00	3.642.589,63	1.201.700,18	7,57	2020	30.375.200,00	3.439.517,62	1.393.267,20	8,83	2021	57.060.895,00	2.579.583,34	1.113.343,10	22,12	Calculadora	114.994.255,00	9.661.690,59	3.708.310,48	11,93		
Ano Escopo	Quantidade (Kg)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	Kg/ t Cana																											
2019	27.558.160,00	3.642.589,63	1.201.700,18	7,57																											
2020	30.375.200,00	3.439.517,62	1.393.267,20	8,83																											
2021	57.060.895,00	2.579.583,34	1.113.343,10	22,12																											
Calculadora	114.994.255,00	9.661.690,59	3.708.310,48	11,93																											

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos																															
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão																									
		Relatórios: _CEMMA - Calcário Dolomítico - 01-01-19 à 06-02-19 _CEMMA - Calcário Dolomítico - 07-02-19 à 31-12-19 _CEMMA - Consumo Fazenda - Calcário Dolomítico - 01-01-20 à 31-01-20 _CEMMA - Consumo Fazenda - Calcário Dolomítico - 01-02-20 à 31-12-20 _CEMMA - Consumo Total - Calcário Dolomítico - 01-01-21 à 31-01-21 _CEMMA - Consumo Total - Calcário Dolomítico - 01-02-21 à 31-12-21 Relatórios e notas fiscais _CEMMA - NF - Calcário Dolomítico - Geocal Minerações – 2019 _CEMMA - NF - Calcário Dolomítico - Votorantim Cimentos SA - 2019 _CEMMA - Relatório NF - Calcário Dolomítico - Geocal Minerações – 2019 _CEMMA - Relatório NF - Calcário Dolomítico - Votorantim Cimentos SA - 2019 _CEMMA - Relatório NF - Calcário Dolomítico – 2019 _CEMMA - Relatório NF - Calcário Dolomítico – 2020 _CEMMA - Relatório NF - Calcário Dolomítico – 2021																													
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de gesso utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim, conforme abaixo: CNPJ 15.418.409/0001-08 A unidade Central Energética Moreno – CEMMA, consumiu gesso nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021. <table><tr><th>Ano Escopo</th><th>Quantidade (Kg)</th><th>Cana Dados Primários (t)</th><th>Cana Dados Padrão (t)</th><th>Kg/ t Cana</th></tr><tr><td>2019</td><td>19.474.020,00</td><td>3.642.589,63</td><td>1.201.700,18</td><td>5,35</td></tr><tr><td>2020</td><td>22.880.834,00</td><td>3.439.517,62</td><td>1.393.267,20</td><td>6,65</td></tr><tr><td>2021</td><td>32.320.155,00</td><td>2.579.583,34</td><td>1.113.343,10</td><td>12,53</td></tr><tr><td>Calculadora</td><td>74.675.009,00</td><td>9.661.690,59</td><td>3.708.310,48</td><td>6,45</td></tr></table> Memoriais de Cálculos:			Ano Escopo	Quantidade (Kg)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	Kg/ t Cana	2019	19.474.020,00	3.642.589,63	1.201.700,18	5,35	2020	22.880.834,00	3.439.517,62	1.393.267,20	6,65	2021	32.320.155,00	2.579.583,34	1.113.343,10	12,53	Calculadora	74.675.009,00	9.661.690,59	3.708.310,48	6,45		
Ano Escopo	Quantidade (Kg)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	Kg/ t Cana																											
2019	19.474.020,00	3.642.589,63	1.201.700,18	5,35																											
2020	22.880.834,00	3.439.517,62	1.393.267,20	6,65																											
2021	32.320.155,00	2.579.583,34	1.113.343,10	12,53																											
Calculadora	74.675.009,00	9.661.690,59	3.708.310,48	6,45																											

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2019 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2020 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2021 Relatórios: _CEMMA - Consumo Total - Gesso 01-01-19 a 31-01-19 _CEMMA - Consumo Total - Gesso 01-02-19 a 31-12-19 _CEMMA - Consumo Total - Gesso 01-01-20 a 31-01-20 _CEMMA - Consumo Total - Gesso 01-02-20 a 31-12-20 _CEMMA - Consumo Total - Gesso - 01-01-21 a 31-01-21 _CEMMA - Consumo Total - Gesso - 01-02-21 a 31-12-21 Relatórios e notas fiscais _CEMMA - NF - Gesso - ACB - Agronelli - Nutrion - 2019 _CEMMA - Relatório NF - Gesso - ACB - Agronelli - Nutrion – 2019 _CEMMA - NF - Gesso – 2020 _CEMMA - Relatório NF - Gesso – 2020 _CEMMA - Consumo Fazenda - Gesso - 01-01-21 à 31-01-21 _CEMMA - Consumo Fazenda - Gesso - 01-02-21 à 31-12-21		

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	Sim, conforme abaixo: CNPJ 15.418.409/0001-08 A unidade Central Energética Moreno – CEMMA, consumiu <u>ureia</u> nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021. <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano Escopo</th><th>Quantidade (Kg N)</th><th>Cana Dados Primários (t)</th><th>Cana Dados Padrão (t)</th><th>Kg N/ t Cana</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> </tbody> </table>	Ano Escopo	Quantidade (Kg N)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	Kg N/ t Cana							
Ano Escopo	Quantidade (Kg N)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	Kg N/ t Cana										

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos																																	
Item	Questão	Resultados da Auditoria					Correção/Esclarecimento	Conclusão																									
	cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	2019	231.393,13	3.642.589,63	1.201.700,18	0,06																											
		2020	118.836,97	3.439.517,62	1.393.267,20	0,03																											
		2021	1.381.108,90	2.579.583,34	1.113.343,10	0,54																											
		Calculadora	1.731.339,00	9.661.690,59	3.708.310,48	0,87																											
		Memoriais de Cálculos: CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2019 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2020 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2021 Relatórios, ficha técnica e notas fiscais NF – Fertilizantes CEMMA - Fertilizantes – 2019 CEMMA - Fertilizantes – 2020 CEMMA - Fertilizantes – 2021 FISPQ - NF																															
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P2O5 por tonelada de	Sim, conforme abaixo: CNPJ 15.418.409/0001-08 A unidade Central Energética Moreno – CEMMA, consumiu MAP nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021. MAP como N <table><tr><th>Ano Escopo</th><th>Quantidade (Kg N)</th><th>Cana Dados Primários (t)</th><th>Cana Dados Padrão (t)</th><th>Kg N/ t Cana</th></tr><tr><td>2019</td><td>169.520,26</td><td>3.642.589,63</td><td>1.201.700,18</td><td>0,05</td></tr><tr><td>2020</td><td>96,48</td><td>3.439.517,62</td><td>1.393.267,20</td><td>0,00</td></tr><tr><td>2021</td><td>72.971,41</td><td>2.579.583,34</td><td>1.113.343,10</td><td>0,03</td></tr><tr><td>Calculadora</td><td>242.588,15</td><td>9.661.690,59</td><td>3.708.310,48</td><td>0,02</td></tr></table>					Ano Escopo	Quantidade (Kg N)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	Kg N/ t Cana	2019	169.520,26	3.642.589,63	1.201.700,18	0,05	2020	96,48	3.439.517,62	1.393.267,20	0,00	2021	72.971,41	2.579.583,34	1.113.343,10	0,03	Calculadora	242.588,15	9.661.690,59	3.708.310,48	0,02		
Ano Escopo	Quantidade (Kg N)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	Kg N/ t Cana																													
2019	169.520,26	3.642.589,63	1.201.700,18	0,05																													
2020	96,48	3.439.517,62	1.393.267,20	0,00																													
2021	72.971,41	2.579.583,34	1.113.343,10	0,03																													
Calculadora	242.588,15	9.661.690,59	3.708.310,48	0,02																													

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos																															
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão																									
	matéria-prima, estão corretos?	MAP como P2O5 <table><tr><th>Ano Escopo</th><th>Quantidade (Kg P2O5)</th><th>Cana Dados Primários (t)</th><th>Cana Dados Padrão (t)</th><th>Kg P2O5/ t Cana</th></tr><tr><td>2019</td><td>798.525,54</td><td>3.642.589,63</td><td>1.201.700,18</td><td>0,22</td></tr><tr><td>2020</td><td>171,74</td><td>3.439.517,62</td><td>1.393.267,20</td><td>0,00</td></tr><tr><td>2021</td><td>378.988,75</td><td>2.579.583,34</td><td>1.113.343,10</td><td>0,15</td></tr><tr><td>Calculadora</td><td>1.177.686,03</td><td>9.661.690,59</td><td>3.708.310,48</td><td>0,08</td></tr></table> Memoriais de Cálculos: CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2019 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2020 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2021 Relatórios, ficha técnica e notas fiscais NF – Fertilizantes CEMMA - Fertilizantes – 2019 CEMMA - Fertilizantes – 2020 CEMMA - Fertilizantes – 2021 FISPQ - NF			Ano Escopo	Quantidade (Kg P2O5)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	Kg P2O5/ t Cana	2019	798.525,54	3.642.589,63	1.201.700,18	0,22	2020	171,74	3.439.517,62	1.393.267,20	0,00	2021	378.988,75	2.579.583,34	1.113.343,10	0,15	Calculadora	1.177.686,03	9.661.690,59	3.708.310,48	0,08		
Ano Escopo	Quantidade (Kg P2O5)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	Kg P2O5/ t Cana																											
2019	798.525,54	3.642.589,63	1.201.700,18	0,22																											
2020	171,74	3.439.517,62	1.393.267,20	0,00																											
2021	378.988,75	2.579.583,34	1.113.343,10	0,15																											
Calculadora	1.177.686,03	9.661.690,59	3.708.310,48	0,08																											
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de DAP por produtor de biomassa? Os cálculos das	Sim, conforme abaixo: CNPJ 15.418.409/0001-08 A unidade Central Energética Moreno – CEMMA, não consumiu DAP nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021.																													

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos																																	
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão																											
	quantias de DAP 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?	Sim, conforme abaixo: CNPJ 15.418.409/0001-08 A unidade Central Energética Moreno – CEMMA, consumiu <u>nitrato de amônio</u> nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021.																															
		<table><tr><th>Ano Escopo</th><th>Quantidade (Kg N)</th><th>Cana Dados Primários (t)</th><th>Cana Dados Padrão (t)</th><th>Kg N/ t Cana</th></tr><tr><td>2019</td><td>417.171,00</td><td>3.642.589,63</td><td>1.201.700,18</td><td>0,11</td></tr><tr><td>2020</td><td>389.236,04</td><td>3.439.517,62</td><td>1.393.267,20</td><td>0,11</td></tr><tr><td>2021</td><td>279.734,13</td><td>2.579.583,34</td><td>1.113.343,10</td><td>0,11</td></tr><tr><td>Calculadora</td><td>1.086.141,17</td><td>9.661.690,59</td><td>3.708.310,48</td><td>0,07</td></tr></table>	Ano Escopo	Quantidade (Kg N)	Cana Dados Primários (t)			Cana Dados Padrão (t)	Kg N/ t Cana	2019	417.171,00	3.642.589,63	1.201.700,18	0,11	2020	389.236,04	3.439.517,62	1.393.267,20	0,11	2021	279.734,13	2.579.583,34	1.113.343,10	0,11	Calculadora	1.086.141,17	9.661.690,59	3.708.310,48	0,07				
		Ano Escopo	Quantidade (Kg N)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)			Kg N/ t Cana																									
		2019	417.171,00	3.642.589,63	1.201.700,18			0,11																									
		2020	389.236,04	3.439.517,62	1.393.267,20			0,11																									
		2021	279.734,13	2.579.583,34	1.113.343,10			0,11																									
		Calculadora	1.086.141,17	9.661.690,59	3.708.310,48			0,07																									
		Memoriais de Cálculos: CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2019 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2020 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2021																															
		Relatórios, ficha técnica e notas fiscais NF – Fertilizantes CEMMA - Fertilizantes – 2019 CEMMA - Fertilizantes – 2020 CEMMA - Fertilizantes – 2021 FISPQ - NF																															

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos								
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão		
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, conforme abaixo: CNPJ 15.418.409/0001-08 A unidade Central Energética Moreno – CEMMA, consumiu <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021.						
		Ano Escopo	Quantidade (Kg N)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)			Kg N/ t Cana
		2019	152.548,32	3.642.589,63	1.201.700,18			0,04
		2020	-	3.439.517,62	1.393.267,20			0,00
		2021	-	2.579.583,34	1.113.343,10			0,00
		Calculadora	152.548,32	9.661.690,59	3.708.310,48			0,01
		Memoriais de Cálculos: CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2019 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2020 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2021						
		Relatórios, ficha técnica e notas fiscais NF – Fertilizantes CEMMA - Fertilizantes – 2019 CEMMA - Fertilizantes – 2020 CEMMA - Fertilizantes – 2021 FISPQ - NF						
5.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os	Sim, conforme abaixo: CNPJ 45.765.914/0001-81 A unidade Central Energética Moreno – CEM, não consumiu <u>amônia anidra</u> nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021.						

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos																													
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão																							
	cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?																												
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de sulfato de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	Sim, conforme abaixo: CNPJ 15.418.409/0001-08 A unidade Central Energética Moreno – CEMMA, consumiu sulfato de amônio nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021.																											
		<table><tr><th>Ano Escopo</th><th>Quantidade (Kg N)</th><th>Cana Dados Primários (t)</th><th>Cana Dados Padrão (t)</th><th>Kg N/ t Cana</th></tr><tr><td>2019</td><td>11.457,54</td><td>3.642.589,63</td><td>1.201.700,18</td><td>0,00</td></tr><tr><td>2020</td><td>416,36</td><td>3.439.517,62</td><td>1.393.267,20</td><td>0,00</td></tr><tr><td>2021</td><td>17.091,87</td><td>2.579.583,34</td><td>1.113.343,10</td><td>0,01</td></tr><tr><td>Calculadora</td><td>28.965,77</td><td>9.661.690,59</td><td>3.708.310,48</td><td>0,00</td></tr></table>	Ano Escopo	Quantidade (Kg N)			Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	Kg N/ t Cana	2019	11.457,54	3.642.589,63	1.201.700,18	0,00	2020	416,36	3.439.517,62	1.393.267,20	0,00	2021	17.091,87	2.579.583,34	1.113.343,10	0,01	Calculadora	28.965,77	9.661.690,59	3.708.310,48	0,00
		Ano Escopo	Quantidade (Kg N)	Cana Dados Primários (t)			Cana Dados Padrão (t)	Kg N/ t Cana																					
		2019	11.457,54	3.642.589,63			1.201.700,18	0,00																					
		2020	416,36	3.439.517,62			1.393.267,20	0,00																					
		2021	17.091,87	2.579.583,34			1.113.343,10	0,01																					
		Calculadora	28.965,77	9.661.690,59			3.708.310,48	0,00																					
		Memoriais de Cálculos: CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2019 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2020 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2021																											
		Relatórios, ficha técnica e notas fiscais NF – Fertilizantes CEMMA - Fertilizantes – 2019 CEMMA - Fertilizantes – 2020 CEMMA - Fertilizantes – 2021																											

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos																													
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento																									
		FISPQ - NF																											
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrito de amônio e cálcio (CAN) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrito de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, conforme abaixo: CNPJ 15.418.409/0001-08 A unidade Central Energética Moreno – CEMMA, não consumiu nitrito de amônio e cálcio (CAN) nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021.																											
5.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato simples (SSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria	Sim, CNPJ 15.418.409/0001-08 A unidade Central Energética Moreno – CEMMA, consumiu superfosfato simples (SSP) nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021. <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano Escopo</th><th>Quantidade (Kg N)</th><th>Cana Dados Primários (t)</th><th>Cana Dados Padrão (t)</th><th>Kg N/ t Cana</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2019</td><td>30.277,46</td><td>3.642.589,63</td><td>1.201.700,18</td><td>0,01</td></tr> <tr> <td>2020</td><td>0,00</td><td>3.439.517,62</td><td>1.393.267,20</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>2021</td><td>46.971,43</td><td>2.579.583,34</td><td>1.113.343,10</td><td>0,02</td></tr> <tr> <td>Calculadora</td><td>77.248,89</td><td>9.661.690,59</td><td>3.708.310,48</td><td>0,39</td></tr> </tbody> </table> Memoriais de Cálculos: CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2019		Ano Escopo	Quantidade (Kg N)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	Kg N/ t Cana	2019	30.277,46	3.642.589,63	1.201.700,18	0,01	2020	0,00	3.439.517,62	1.393.267,20	0,00	2021	46.971,43	2.579.583,34	1.113.343,10	0,02	Calculadora	77.248,89	9.661.690,59	3.708.310,48	0,39	
Ano Escopo	Quantidade (Kg N)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	Kg N/ t Cana																									
2019	30.277,46	3.642.589,63	1.201.700,18	0,01																									
2020	0,00	3.439.517,62	1.393.267,20	0,00																									
2021	46.971,43	2.579.583,34	1.113.343,10	0,02																									
Calculadora	77.248,89	9.661.690,59	3.708.310,48	0,39																									

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos																															
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão																									
	prima, estão corretos?	CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2020 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2021 Relatórios, ficha técnica e notas fiscais NF – Fertilizantes CEMMA - Fertilizantes – 2019 CEMMA - Fertilizantes – 2020 CEMMA - Fertilizantes – 2021 FISPQ - NF																													
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato triplo (TSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P2O5 por tonelada de matéria prima, estão corretos?	CNPJ 15.418.409/0001-08 A unidade Central Energética Moreno – CEMMA, consumiu superfosfato triplo (TSP) nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021. <table><tr><th>Ano Escopo</th><th>Quantidade (Kg P2O5)</th><th>Cana Dados Primários (t)</th><th>Cana Dados Padrão (t)</th><th>Kg P2O5/ t Cana</th></tr><tr><td>2019</td><td>0,00</td><td>3.642.589,63</td><td>1.201.700,18</td><td>0,00</td></tr><tr><td>2020</td><td>5.004,80</td><td>3.439.517,62</td><td>1.393.267,20</td><td>0,00</td></tr><tr><td>2021</td><td>30.820,00</td><td>2.579.583,34</td><td>1.113.343,10</td><td>0,01</td></tr><tr><td>Calculadora</td><td>35.824,80</td><td>9.661.690,59</td><td>3.708.310,48</td><td>0,00</td></tr></table> Memoriais de Cálculos: CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2019 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2020 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2021 Relatórios, ficha técnica e notas fiscais NF – Fertilizantes CEMMA - Fertilizantes – 2019 CEMMA - Fertilizantes – 2020 CEMMA - Fertilizantes – 2021			Ano Escopo	Quantidade (Kg P2O5)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	Kg P2O5/ t Cana	2019	0,00	3.642.589,63	1.201.700,18	0,00	2020	5.004,80	3.439.517,62	1.393.267,20	0,00	2021	30.820,00	2.579.583,34	1.113.343,10	0,01	Calculadora	35.824,80	9.661.690,59	3.708.310,48	0,00		
Ano Escopo	Quantidade (Kg P2O5)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	Kg P2O5/ t Cana																											
2019	0,00	3.642.589,63	1.201.700,18	0,00																											
2020	5.004,80	3.439.517,62	1.393.267,20	0,00																											
2021	30.820,00	2.579.583,34	1.113.343,10	0,01																											
Calculadora	35.824,80	9.661.690,59	3.708.310,48	0,00																											

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos								
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão		
		FISPQ - NF						
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cloreto de potássio (KCl)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, CNPJ 15.418.409/0001-08 A unidade Central Energética Moreno – CEMMA, consumiu <u>cloreto de potássio (KCl)</u> nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021.						
		Ano Escopo	Quantidade (Kg KCL)	Cana Dados Primários (t)			Cana Dados Padrão (t)	Kg KCL/ t Cana
		2019	710.297	3.642.589,63			1.201.700,18	0,19
		2020	1.240.549	3.439.517,62			1.393.267,20	0,36
		2021	2.259.463	2.579.583,34			1.113.343,10	0,88
		Calculadora	4.210.309	9.661.690,59			3.708.310,48	1,02
		Memoriais de Cálculos: CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2019 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2020 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2021 Relatórios e notas fiscais NF – Relatórios, ficha técnica e notas fiscais NF – Fertilizantes CEMMA - Fertilizantes – 2019 CEMMA - Fertilizantes – 2020 CEMMA - Fertilizantes – 2021 FISPQ - NF						
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes</u>	Sim, CNPJ 15.418.409/0001-08 A unidade Central Energética Moreno – CEMMA consumiu <u>outros fertilizantes sintéticos</u> nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021.						
		Outros Fertilizantes como N						

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria					Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>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?	Ano Escopo	Quantidade (Kg N)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	Kg N/ t Cana		
		2019	219.284,85	3.642.589,63	1.201.700,18	0,06		
		2020	1.773.316,80	3.439.517,62	1.393.267,20	0,52		
		2021	1.077.409,95	2.579.583,34	1.113.343,10	0,42		
		Calculadora	3.070.011,60	9.661.690,59	3.708.310,48	0,18		
		Outros Fertilizantes como P2O5						
		Ano Escopo	Quantidade (Kg P2O5)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	Kg P2O5/ t Cana		
		2019	126.835,22	3.642.589,63	1.201.700,18	0,03		
		2020	1.442.469,71	3.439.517,62	1.393.267,20	0,42		
		2021	1.995.709,75	2.579.583,34	1.113.343,10	0,77		
		Calculadora	3.565.014,68	9.661.690,59	3.708.310,48	0,20		
		Outros Fertilizantes como K2O						
		Ano Escopo	Quantidade (Kg K2O)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	Kg K2O/ t Cana		
		2019	369.261,59	3.642.589,63	1.201.700,18	0,10		
		2020	1.760.127,99	3.439.517,62	1.393.267,20	0,51		
		2021	1.499.475,95	2.579.583,34	1.113.343,10	0,58		
		Calculadora	3.628.865,53	9.661.690,59	3.708.310,48	0,21		
		Memoriais de Cálculos:						

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2019 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2020 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2021 Relatórios, ficha técnica e notas fiscais NF – Fertilizantes CEMMA - Fertilizantes – 2019 CEMMA - Fertilizantes – 2020 CEMMA - Fertilizantes – 2021 FISPQ - NF		
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio dos outros fertilizantes</u> utilizados?	Sim, CNPJ 15.418.409/0001-08 A unidade Central Energética Moreno – CEMMA, consumiu <u>outros fertilizantes sintéticos</u> nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 e as concentrações estão dispostas no memorial de cálculo e ficha técnica de cada produto. Memoriais de Cálculos: CEM - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2019 CEM - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2020 CEM - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2021 Relatórios, ficha técnica e notas fiscais NF – Fertilizantes CEMMA - Fertilizantes – 2019 CEMMA - Fertilizantes – 2020 CEMMA - Fertilizantes – 2021 FISPQ - NF		

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, CNPJ 15.418.409/0001-08 A unidade Central Energética Moreno – CEMMA, consumiu <u>vinhaça</u> nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021.																														
		<table><tr><th>Ano Escopo</th><th>Quantidade (L)</th><th>Cana Dados Primários (t)</th><th>Cana Dados Padrão (t)</th><th>L/ t Cana</th></tr><tr><td>2019</td><td>2.095.844.377</td><td>3.642.589,63</td><td>1.201.700,18</td><td>575,37</td></tr><tr><td>2020</td><td>1.496.680.617</td><td>3.439.517,62</td><td>1.393.267,20</td><td>435,14</td></tr><tr><td>2021</td><td>1.325.466.480</td><td>2.579.583,34</td><td>1.113.343,10</td><td>513,83</td></tr><tr><td>Calculadora</td><td>4.917.991.474</td><td>9.661.690,59</td><td>3.708.310,48</td><td>701,59</td></tr></table>						Ano Escopo	Quantidade (L)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	L/ t Cana	2019	2.095.844.377	3.642.589,63	1.201.700,18	575,37	2020	1.496.680.617	3.439.517,62	1.393.267,20	435,14	2021	1.325.466.480	2.579.583,34	1.113.343,10	513,83	Calculadora	4.917.991.474	9.661.690,59	3.708.310,48	701,59
		Ano Escopo	Quantidade (L)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)			L/ t Cana																								
		2019	2.095.844.377	3.642.589,63	1.201.700,18			575,37																								
		2020	1.496.680.617	3.439.517,62	1.393.267,20			435,14																								
		2021	1.325.466.480	2.579.583,34	1.113.343,10			513,83																								
Calculadora	4.917.991.474	9.661.690,59	3.708.310,48	701,59																												
Memoriais de Cálculos: CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2019 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2020 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2021																																
Relatórios: _CEMMA - Produção Vinhaça – 2019 _CEMMA - Produção Vinhaça – 2020 _CEMMA - Produção Vinhaça – 2021																																
6.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na vinhaça</u> para cada produtor? Os cálculos	Sim, CNPJ 15.418.409/0001-08 A unidade Central Energética Moreno – CEMMA, consumiu <u>vinhaça</u> nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 e a concentração de N estão dispostas nos laudos de análises, conforme abaixo:																														
		<table><tr><td rowspan="2">Concentração de N na vinhaça</td><td>2019</td><td>2020</td><td>2021</td></tr><tr><td>0,21</td><td>0,04</td><td>0,20</td></tr></table>						Concentração de N na vinhaça	2019	2020	2021	0,21	0,04	0,20																		
Concentração de N na vinhaça	2019	2020	2021																													
	0,21	0,04	0,20																													

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais																													
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão																									
	das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?	Total calculadora = 0,28 g N/L vinhaça. Memoriais de Cálculos: CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2019 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2020 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2021 Laudos: _ CEMMA - Laudo - Concentração de N Vinhaça – 2019 _ CEMMA - Laudo - Concentração de N Vinhaça – 2020 _ CEMMA - Laudo - Concentração de N Vinhaça – 2021																											
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?	Sim, CNPJ 15.418.409/0001-08 A unidade Central Energética Moreno – CEMMA, consumiu <u>torta de filtro</u> nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021. <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ano Escopo</th><th>Quantidade (Kg)</th><th>Cana Dados Primários (t)</th><th>Cana Dados Padrão (t)</th><th>Kg/ t Cana</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2019</td><td>219.129.668,00</td><td>3.642.589,63</td><td>1.201.700,18</td><td>60,16</td></tr> <tr> <td>2020</td><td>163.440.514,00</td><td>3.439.517,62</td><td>1.393.267,20</td><td>47,52</td></tr> <tr> <td>2021</td><td>82.905.205,00</td><td>2.579.583,34</td><td>1.113.343,10</td><td>32,14</td></tr> <tr> <td>Calculadora</td><td>465.475.387,00</td><td>9.661.690,59</td><td>3.708.310,48</td><td>47,04</td></tr> </tbody> </table> Memoriais de Cálculos: CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2019 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2020 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2021	Ano Escopo	Quantidade (Kg)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	Kg/ t Cana	2019	219.129.668,00	3.642.589,63	1.201.700,18	60,16	2020	163.440.514,00	3.439.517,62	1.393.267,20	47,52	2021	82.905.205,00	2.579.583,34	1.113.343,10	32,14	Calculadora	465.475.387,00	9.661.690,59	3.708.310,48	47,04		
Ano Escopo	Quantidade (Kg)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	Kg/ t Cana																									
2019	219.129.668,00	3.642.589,63	1.201.700,18	60,16																									
2020	163.440.514,00	3.439.517,62	1.393.267,20	47,52																									
2021	82.905.205,00	2.579.583,34	1.113.343,10	32,14																									
Calculadora	465.475.387,00	9.661.690,59	3.708.310,48	47,04																									

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais																															
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão																									
		Relatórios: _CEMMA - Consumo Total - Torta - 01-01-19 a 31-01-19 _CEMMA - Consumo Total - Torta - 01-02-19 a 31-12-19 _CEMMA - Consumo por Fazenda - 2020 _CEMMA - Consumo por Fazenda - 2021																													
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?	CNPJ 15.418.409/0001-08 A unidade Central Energética Moreno – CEMMA, consumiu <u>torta de filtro</u> nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021, porém a concentração de nitrogênio na torta em gramas por quilo, foi considerada a do informe técnico 2, revisão 5. (2,8 g/Kg de torta).																													
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cinzas e fuligem</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, CNPJ 15.418.409/0001-08 A unidade Central Energética Moreno – CEMMA, consumiu <u>cinzas e fuligem</u> nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme relatório da Gatec. <table><tr><th>Ano Escopo</th><th>Quantidade (Kg)</th><th>Cana Dados Primários (t)</th><th>Cana Dados Padrão (t)</th><th>Kg/ t Cana</th></tr><tr><td>2019</td><td>24.492.635,00</td><td>3.642.589,63</td><td>1.201.700,18</td><td>6,72</td></tr><tr><td>2020</td><td>56.724.912,00</td><td>3.439.517,62</td><td>1.393.267,20</td><td>16,49</td></tr><tr><td>2021</td><td>28.009.503,00</td><td>2.579.583,34</td><td>1.113.343,10</td><td>10,86</td></tr><tr><td>Calculadora</td><td>109.227.050,00</td><td>9.661.690,59</td><td>3.708.310,48</td><td>10,63</td></tr></table>			Ano Escopo	Quantidade (Kg)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	Kg/ t Cana	2019	24.492.635,00	3.642.589,63	1.201.700,18	6,72	2020	56.724.912,00	3.439.517,62	1.393.267,20	16,49	2021	28.009.503,00	2.579.583,34	1.113.343,10	10,86	Calculadora	109.227.050,00	9.661.690,59	3.708.310,48	10,63		
Ano Escopo	Quantidade (Kg)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	Kg/ t Cana																											
2019	24.492.635,00	3.642.589,63	1.201.700,18	6,72																											
2020	56.724.912,00	3.439.517,62	1.393.267,20	16,49																											
2021	28.009.503,00	2.579.583,34	1.113.343,10	10,86																											
Calculadora	109.227.050,00	9.661.690,59	3.708.310,48	10,63																											

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memoriais de Cálculos: CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2019 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2020 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2021 Relatórios: _ CEMMA - Consumo Fazenda - Cinza – 2019 _ CEMMA - Consumo Fazenda - Cinza – 2020 _ CEMMA - Consumo Fazenda - Cinza – 2020		
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, CNPJ 15.418.409/0001-08 A unidade Central Energética Moreno – CEMMA, consumiu <u>cinzas e fuligem</u> nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021, porém a concentração de nitrogênio na torta em gramas por quilo, foi considerada a do informe técnico 2, revisão 5. (0,00 g/Kg de torta).		
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> por produtor	Sim, CNPJ 15.418.409/0001-08 A unidade Central Energética Moreno – CEMMA, consumiu <u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme relatório da Gatec.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão																																																		
	de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Outros fertilizantes orgânicos <table> <tr> <th>Ano Escopo</th><th>Quantidade (Kg)</th><th>Cana Dados Primários (t)</th><th>Cana Dados Padrão (t)</th><th>Kg/ t Cana</th></tr> <tr> <td>2019</td><td>4.727.170,00</td><td>3.642.589,63</td><td>1.201.700,18</td><td>1,30</td></tr> <tr> <td>2020</td><td>6.214.741,00</td><td>3.439.517,62</td><td>1.393.267,20</td><td>1,81</td></tr> <tr> <td>2021</td><td>2.528.560,00</td><td>2.579.583,34</td><td>1.113.343,10</td><td>0,98</td></tr> <tr> <td>Calculadora</td><td>13.470.471,00</td><td>9.661.690,59</td><td>3.708.310,48</td><td>0,86</td></tr> </table> Outros fertilizantes organominerais <table> <tr> <th>Ano Escopo</th><th>Quantidade (Kg)</th><th>Cana Dados Primários (t)</th><th>Cana Dados Padrão (t)</th><th>Kg/ t Cana</th></tr> <tr> <td>2019</td><td>29.736,94</td><td>3.642.589,63</td><td>1.201.700,18</td><td>0,01</td></tr> <tr> <td>2020</td><td>76.659,02</td><td>3.439.517,62</td><td>1.393.267,20</td><td>0,02</td></tr> <tr> <td>2021</td><td>30.656,84</td><td>2.579.583,34</td><td>1.113.343,10</td><td>0,01</td></tr> <tr> <td>Calculadora</td><td>137.052,80</td><td>9.661.690,59</td><td>3.708.310,48</td><td>0,01</td></tr> </table> Memoriais de Cálculos: CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2019 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2020 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2021	Ano Escopo	Quantidade (Kg)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	Kg/ t Cana	2019	4.727.170,00	3.642.589,63	1.201.700,18	1,30	2020	6.214.741,00	3.439.517,62	1.393.267,20	1,81	2021	2.528.560,00	2.579.583,34	1.113.343,10	0,98	Calculadora	13.470.471,00	9.661.690,59	3.708.310,48	0,86	Ano Escopo	Quantidade (Kg)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	Kg/ t Cana	2019	29.736,94	3.642.589,63	1.201.700,18	0,01	2020	76.659,02	3.439.517,62	1.393.267,20	0,02	2021	30.656,84	2.579.583,34	1.113.343,10	0,01	Calculadora	137.052,80	9.661.690,59	3.708.310,48	0,01		
Ano Escopo	Quantidade (Kg)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	Kg/ t Cana																																																		
2019	4.727.170,00	3.642.589,63	1.201.700,18	1,30																																																		
2020	6.214.741,00	3.439.517,62	1.393.267,20	1,81																																																		
2021	2.528.560,00	2.579.583,34	1.113.343,10	0,98																																																		
Calculadora	13.470.471,00	9.661.690,59	3.708.310,48	0,86																																																		
Ano Escopo	Quantidade (Kg)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	Kg/ t Cana																																																		
2019	29.736,94	3.642.589,63	1.201.700,18	0,01																																																		
2020	76.659,02	3.439.517,62	1.393.267,20	0,02																																																		
2021	30.656,84	2.579.583,34	1.113.343,10	0,01																																																		
Calculadora	137.052,80	9.661.690,59	3.708.310,48	0,01																																																		
6.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio de outros</u>	Sim, CNPJ 15.418.409/0001-08 A unidade Central Energética Moreno – CEMMA, consumiu <u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme relatório da Gatec e as concentrações estão dispostas em laudos e ficha técnica de cada produto conforme disposto no memorial de cálculo e dados abaixo:																																																				

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria				Correção/Esclarecimento	Conclusão													
	fertilizantes orgânicos/organominerais para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?	<table><tr><td rowspan="2">Concentração de N em Orgânicos</td><td>2019</td><td>2020</td><td>2021</td></tr><tr><td>29,45</td><td>30,60</td><td>23,10</td></tr></table> Total = 28,99 Laudos: CEMMA - Orgânico – 2019, 2020 e 2021 FISPQ – NF <table><tr><td rowspan="2">Concentração de N em Organominerais</td><td>2019</td><td>2020</td><td>2021</td></tr><tr><td>130,64</td><td>64,95</td><td>120,19</td></tr></table> Total = 92,38 Laudos: CEMMA - Organomineral – 2019, 2020 e 2021 FISPQ – NF	Concentração de N em Orgânicos	2019	2020	2021	29,45	30,60	23,10	Concentração de N em Organominerais	2019	2020	2021	130,64	64,95	120,19				
Concentração de N em Orgânicos	2019	2020		2021																
	29,45	30,60	23,10																	
Concentração de N em Organominerais	2019	2020	2021																	
	130,64	64,95	120,19																	

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	2019 = Tipo de diesel B10 e B11. 2020 = Tipo de diesel B10, B11 e B12. 2021 = Tipo de diesel B10, B12 e B13.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade							
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão	
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?	Sim, CNPJ 15.418.409/0001-08 A unidade Central Energética Moreno – CEMMA, consumiu Diesel nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme relatório da Gatec.					
		Diesel B10					
		Ano Escopo	Quantidade (L)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	L/ t Cana	
		2019	12.930.519	3.642.589,63	1.201.700,18	3,55	
		2020	4.476.568	3.439.517,62	1.393.267,20	1,30	
		2021	9.779.243	2.579.583,34	1.113.343,10	3,79	
		Calculadora	27.186.330	9.661.690,59	3.708.310,48	1,74	
		Diesel B11					
		Ano Escopo	Quantidade (L)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	L/ t Cana	
		2019	5.733.912	3.642.589,63	1.201.700,18	1,57	
		2020	2.481.268	3.439.517,62	1.393.267,20	0,72	
		2021	0	2.579.583,34	1.113.343,10	0,00	
		Calculadora	8.215.180	9.661.690,59	3.708.310,48	2,89	
		Diesel BX (B12+B13)					
		Ano Escopo	Quantidade (L)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	L/ t Cana	
		2019	0	3.642.589,63	1.201.700,18	0,00	
		2020	10.364.579	3.439.517,62	1.393.267,20	3,01	
		2021	5.649.105	2.579.583,34	1.113.343,10	2,19	
		Calculadora	16.013.684	9.661.690,59	3.708.310,48	0,93	

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade														
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão								
		Concentração de biodiesel na mistura <table><tr><th>Ano de Escopo</th><th>2019</th><th>2020</th><th>2021</th></tr><tr><td>%Biodiesel na Mistura</td><td>-</td><td>12,00%</td><td>12,26%</td></tr></table> Calculadora: 12,08% Memoriais de Cálculos: CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2019 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2020 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2021 Relatório Gatec _CEMMA - 1.4 Consumo Diesel Agrícola - Próprio - Mês – 2019 _CEMMA - 1.7 Consumo Diesel Agrícola - Terceiro - Mês - 2019 _CEMMA - 1.1.1 - Consumo Diesel Agrícola - Próprio - Mês - 2020 _CEMMA - 1.1.2 - Consumo Diesel Agrícola - Terceiro - Mês - 2020 _CEMMA - 1.0 Consumo Diesel Ano - 2021			Ano de Escopo	2019	2020	2021	%Biodiesel na Mistura	-	12,00%	12,26%		
Ano de Escopo	2019	2020	2021											
%Biodiesel na Mistura	-	12,00%	12,26%											
7.3	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição dos diferentes tipos de diesel declarados?	Sim, conforme abaixo: _CEMMA - 7.0 - Relação NF - Diesel S-500 – 2019 _CEMMA - 7.1 - Relação NF - Diesel S-10 – 2019 _CEMMA - 6.0 - Compra de Diesel - S-10 - 2020 _CEMMA - 6.1 - Compra de Diesel - S-500 – 2020 _CEMMA - 1.3 Compra Diesel S-10 – 2021 _CEMMA - 1.4 Compra Diesel S-500 - 2021												

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade																																							
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão																																	
		Notas fiscais amostradas: <table><tr><th>2019</th><th>2020</th><th>2021</th></tr><tr><td>5538</td><td>1879729</td><td>1760320</td></tr><tr><td>1651649</td><td>1871390</td><td>1769939</td></tr><tr><td>1659658</td><td>1874097</td><td>1775862</td></tr><tr><td>1705596</td><td>1880583</td><td>1961387</td></tr><tr><td>758360</td><td>1885447</td><td>2018276</td></tr><tr><td>270568</td><td>1886210</td><td>1757214</td></tr><tr><td>272604</td><td>1888398</td><td>1791093</td></tr><tr><td>1764107</td><td>781122</td><td>1782471</td></tr><tr><td>758967</td><td>1628625</td><td>1805183</td></tr><tr><td>1480826</td><td>1630132</td><td>2061073</td></tr></table>			2019	2020	2021	5538	1879729	1760320	1651649	1871390	1769939	1659658	1874097	1775862	1705596	1880583	1961387	758360	1885447	2018276	270568	1886210	1757214	272604	1888398	1791093	1764107	781122	1782471	758967	1628625	1805183	1480826	1630132	2061073		
2019	2020	2021																																					
5538	1879729	1760320																																					
1651649	1871390	1769939																																					
1659658	1874097	1775862																																					
1705596	1880583	1961387																																					
758360	1885447	2018276																																					
270568	1886210	1757214																																					
272604	1888398	1791093																																					
1764107	781122	1782471																																					
758967	1628625	1805183																																					
1480826	1630132	2061073																																					
7.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Gasolina C por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, CNPJ 15.418.409/0001-08 A unidade Central Energética Moreno – CEMMA, consumiu Gasolina nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme Nota fiscal de consumo e memorial de cálculo. <table><tr><th>Ano Escopo</th><th>Quantidade (L)</th><th>Cana Dados Primários (t)</th><th>Cana Dados Padrão (t)</th><th>L/ t Cana</th></tr><tr><td>2019</td><td>1.202,62</td><td>3.642.589,63</td><td>1.201.700,18</td><td>0,00</td></tr><tr><td>2020</td><td>1.311,95</td><td>3.439.517,62</td><td>1.393.267,20</td><td>0,00</td></tr><tr><td>2021</td><td>968,48</td><td>2.579.583,34</td><td>1.113.343,10</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Calculadora</td><td>3.483</td><td>9.661.690,59</td><td>3.708.310,48</td><td>0,00</td></tr></table> Memoriais de Cálculos: CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2019			Ano Escopo	Quantidade (L)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	L/ t Cana	2019	1.202,62	3.642.589,63	1.201.700,18	0,00	2020	1.311,95	3.439.517,62	1.393.267,20	0,00	2021	968,48	2.579.583,34	1.113.343,10	0,00	Calculadora	3.483	9.661.690,59	3.708.310,48	0,00										
Ano Escopo	Quantidade (L)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	L/ t Cana																																			
2019	1.202,62	3.642.589,63	1.201.700,18	0,00																																			
2020	1.311,95	3.439.517,62	1.393.267,20	0,00																																			
2021	968,48	2.579.583,34	1.113.343,10	0,00																																			
Calculadora	3.483	9.661.690,59	3.708.310,48	0,00																																			

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade																											
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão																					
		CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2020 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2021 Relatório de Consumo Gatec: _CEMMA - 4.0 - QUANTIDADE GASOLINA GERAL – 2019 _CEMMA - 4.0 - QUANTIDADE GASOLINA GERAL – 2020 _CEMMA - 1.0 Consumo Gasolina Ano - 2021																									
7.5	Foram fornecidas notas fiscais de aquisição de Gasolina C?	Sim, conforme abaixo: Relatórios de NF _CEMMA - NF - Gasolina - Posto Elo-Longo – 2019 _CEMMA - NF Gasolina - Posto Rossetti - 2019 _CEMMA - NF Gasolina - João Jesus Rossetti – 2020 _CEMMA - NF Gasolina - Posto Rossetti – 2021 Notas fiscais amostradas: <table><thead><tr><th>2019</th><th>2020</th><th>2021</th></tr></thead><tbody><tr><td>529</td><td>4231</td><td>4769</td></tr><tr><td>604</td><td>4264</td><td>4879</td></tr><tr><td>629</td><td>4298</td><td>4988</td></tr><tr><td>3771</td><td>4599</td><td>5049</td></tr><tr><td>3814</td><td>4655</td><td>5112</td></tr><tr><td>3952</td><td>4699</td><td>5172</td></tr></tbody></table>			2019	2020	2021	529	4231	4769	604	4264	4879	629	4298	4988	3771	4599	5049	3814	4655	5112	3952	4699	5172		
2019	2020	2021																									
529	4231	4769																									
604	4264	4879																									
629	4298	4988																									
3771	4599	5049																									
3814	4655	5112																									
3952	4699	5172																									
7.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Etanol Hidratado	Sim, CNPJ 15.418.409/0001-08 A unidade Central Energética Moreno – CEMMA, consumiu Etanol Hidratado nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme Nota fiscal de consumo e memorial de cálculo.																									

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade																															
Item	Questão	Resultados da Auditoria					Correção/Esclarecimento	Conclusão																							
	por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<table><tr><th>Ano Escopo</th><th>Quantidade (L)</th><th>Cana Dados Primários (t)</th><th>Cana Dados Padrão (t)</th><th>L/ t Cana</th></tr><tr><td>2019</td><td>941.339</td><td>3.642.589,63</td><td>1.201.700,18</td><td>0,26</td></tr><tr><td>2020</td><td>916.680</td><td>3.439.517,62</td><td>1.393.267,20</td><td>0,27</td></tr><tr><td>2021</td><td>957.047</td><td>2.579.583,34</td><td>1.113.343,10</td><td>0,37</td></tr><tr><td>Calculadora</td><td>2.815.066</td><td>9.661.690,59</td><td>3.708.310,48</td><td>0,18</td></tr></table> Memoriais de Cálculos: CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2019 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2020 CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário _ 2021 Relatório de consumo: _CEMMA - 3.0 - QUANTIDADE ETANOL GERAL – 2019 _CEMMA - 3.0 - QUANTIDADE ETANOL GERAL – 2020 _CEMMA - 1.0 - Consumo Etanol Ano - 2021	Ano Escopo	Quantidade (L)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	L/ t Cana	2019	941.339	3.642.589,63	1.201.700,18	0,26	2020	916.680	3.439.517,62	1.393.267,20	0,27	2021	957.047	2.579.583,34	1.113.343,10	0,37	Calculadora	2.815.066	9.661.690,59	3.708.310,48	0,18				
Ano Escopo	Quantidade (L)	Cana Dados Primários (t)	Cana Dados Padrão (t)	L/ t Cana																											
2019	941.339	3.642.589,63	1.201.700,18	0,26																											
2020	916.680	3.439.517,62	1.393.267,20	0,27																											
2021	957.047	2.579.583,34	1.113.343,10	0,37																											
Calculadora	2.815.066	9.661.690,59	3.708.310,48	0,18																											
7.7	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	Sim, conforme abaixo: Notas fiscais amostradas da lista de NFs: <table><tr><th>2019</th><th>2020</th><th>2021</th></tr><tr><td>108.745</td><td>114.946</td><td>146825</td></tr><tr><td>109.172</td><td>115.458</td><td>148611</td></tr><tr><td>111.504</td><td>115.923</td><td>124522</td></tr><tr><td>112.234</td><td>4298</td><td>125557</td></tr><tr><td>95/19</td><td>4735</td><td>126523</td></tr></table>					2019	2020	2021	108.745	114.946	146825	109.172	115.458	148611	111.504	115.923	124522	112.234	4298	125557	95/19	4735	126523							
2019	2020	2021																													
108.745	114.946	146825																													
109.172	115.458	148611																													
111.504	115.923	124522																													
112.234	4298	125557																													
95/19	4735	126523																													

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade						
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão
		362/19	250599	127913		
		529	253351	128222		
		Relatórios de NF _CEMMA - NF - Etanol – 2019 _CEMMA - NF - Etanol - Gironda – 2019 _CEMMA - NF - Etanol - Posto Elo-Longo – 2019 _CEMMA - NF - Etanol - 2020 _CEMMA - NF - Etanol - João Jesus Rossetti – 2020 _CEMMA - NF - Etanol - Noroeste Distribuidora – 2020 _CEMMA - NF - Etanol - 2021				
7.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Biometano de Terceiros por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A, a empresa não utiliza Biometano de terceiros.				
7.9	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Biometano ?	N/A, a empresa não utiliza Biometano de terceiros.				
7.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas	N/A, a empresa não utiliza Biometano Próprio.				

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de Biometano Próprio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
7.11	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A, a empresa não consumiu eletricidade de rede mix médio na fase agrícola.		
7.12	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - PCH na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas	Não, a empresa não consumiu eletricidade PCH nos anos 2019, 2020 e 2021.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	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?	Não, a empresa não consumiu eletricidade de biomassa nos anos 2019, 2020 e 2021.		
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?	Não, a empresa não consumiu eletricidade Eólica nos anos 2019, 2020 e 2021.		
7.15	Foram disponibilizadas informações sobre o	Não, a empresa não consumiu eletricidade solar nos anos 2019, 2020 e 2021.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	consumo de Eletricidade - Solar na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a quantidade total de cana processada , em toneladas?	Sim. A quantidade total de cana processada foi de 5.713.141,76 ton, extraída do Gatec - Gestão do Processo Industrial GATEC GPI / 5.40.46.0216, implementado em 10/2009, Memorial de Cálculo 1. CEMMA FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021. período 01/01/2019 a 31/12/2021. 2019: 2.266.970,55 t 2020: 2.085.112,87 t 2021: 1.361.058,34 t		
8.2	Foi informada a quantidade total de palha processada , em toneladas?	N/A, a empresa não processa palha		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	Produtos: - Etanol Hidratado; - Etanol Anidro; - Açúcar; - Energia; Subprodutos:		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- Melaço de Cana; - Bagaço - Torta de Filtro; - Cinzas; - Vinhaça; Matéria Prima: - Cana de açúcar.		
8.4	Foi informado o <u>rendimento de etanol anidro</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?	Sim. O rendimento de etanol anidro foi de 23,73 L/ton cana, extraída do Gatec - Gestão do Processo Industrial GATEC GPI / 5.40.46.0216, implementado em 10/2009, Memorial de Cálculo 1.CEMMA FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021, período 01/01/2019 a 31/12/2021. Produção de Etanol Anidro: 2019: não teve 2020: 59.815.522,00 L 2021: 75.757.993,00 L		
8.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro</u> ?	Sim. Conforme lista de notas fiscais. extraída do Gatec - Gestão do Processo Industrial GATEC GPI / 5.40.46.0216, implementado em 10/2009, Memorial de Cálculo 1.CEMMA FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021, período 01/01/2019 a 31/12/2021. Abaixo segue as notas que foram realizadas a amostragem. NFs_Venda Etanol Anidro 2019 (NFs_Venda Etanol Anidro 2020 (000.117.418, 000.118.233, 000.121.617, 000.123.253) NFs_Venda Etanol Anidro 2021 (000.123.830, 000.124.480, 000.127.470, 000.128.220)		
8.6	Foi informado o <u>rendimento de etanol hidratado</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de	Sim. O rendimento de etanol hidratado foi de 36,96 L/ton cana, extraída do Gatec - Gestão do Processo Industrial GATEC GPI / 5.40.46.0216, implementado em 10/2009, Memorial de Cálculo 1.CEMMA FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021, período 01/01/2019 a 31/12/2021. Produção de Etanol Hidratado: 2019: 185.632.326,00 L 2020: 25.550.861,00 L 2021: não teve		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	etanol hidratado foi feito corretamente?			
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado</u> ?	Sim. Conforme lista de notas fiscais. extraída do Gatec - Gestão do Processo Industrial GATEC GPI / 5.40.46.0216, implementado em 10/2009, Memorial de Cálculo 1.CEMMA FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021, período 01/01/2019 a 31/12/2021. Abaixo segue as notas que foram realizadas a amostragem. NFs_Venda Etanol Hidratado_CEMMA 2019 , (000.108.773, 000.110.843, 000.114.314, 000.114.995) NFs_Venda Etano Hidratado_ CEMMA 2020 (000.115.034, 000.115.889, 000.121.214, 000.121.549) NFs_Venda Etanol Hidratado_ CEMMA 2021 (000.125.110, 000.126.790, 000.128.273, 000.128.587)		
8.8	Foi informado o <u>rendimento de açúcar</u> produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	Sim, baseado em 1. CEMMA FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021: 2019 = não teve 2020 = 164.259.000,00 Kg 2021 = 60.828.300,00 Kg Total = 225.087.300,00 kg/ 5.713.141,76 = 39,40 Kg/t cana.		
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar</u> ?	Sim. Conforme lista de notas fiscais, extraída do Gatec - Gestão do Processo Industrial GATEC GPI / 5.40.46.0216, implementado em 10/2009, Memorial de Cálculo 1.CEMMA FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021, período 01/01/2019 a 31/12/2021. Abaixo segue as notas que foram realizadas a amostragem. Conforme lista de notas fiscais. Abaixo segue as notas que foram realizadas a amostragem. NFs_Venda Açúcar_ CEMMA 2019 (000.178.019, 000.183.316, 000.186.431, 000.190.495) NFs_Venda Açúcar_ CEMMA 2020 (000.115.902, 000.117.911, 000.121.261, 000.123.193) NFs_Venda Açúcar_ CEMMA 2021 (000.124.350, 000.126.650, 000.128.140, 000.128.540)		
8.10	Foi informado o <u>rendimento de</u>	N/A		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>energia elétrica</u> produzida, em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?			
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica</u> ?	N/A		
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, conforme Boletim Industrial e memorial de cálculo 1.CEMMA FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais 2019 + 2020 + 2021. 2019: Bagaço vendido: 27.687.830,00 kg / t cana 2020: Bagaço vendido: 18.479.659,00 kg / ton cana 2021: Bagaço vendido: 30.270.400,00 kg / ton cana Total de Rendimentos Bagaço comercializado = 76.437.889 Kg/ 5.713.141,76 ton = 13,38 kg/ t cana.		
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado</u> ?	Sim, conforme Memorial de Cálculo 1.CEMMA FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 CEMMA		
8.14	Os valores informados nos	Sim, os valores informados nos itens de moagem, rendimentos de etanol hidratado, estão coerentes com os que foram declarados no SIMP.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	itens de Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no SIMP? Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	Sim, os valores informados nos itens de moagem, rendimentos de etanol hidratado, estão coerentes com os que foram declarados no SIMP. Conforme abaixo: RELATÓRIO SIMP - ANP Sistema de Informações de Movimentação de Produtos 2019, 2020 e 2021 no período de 01/01 a 31/12. Moagem 2019 = 2.266.970,55 ton cana. (I-SIMP 2.266.970,550 t). 2020 = 2.085.112,87 ton cana. (I-SIMP 2.085.112,87 t) 2021 = 1.361.058,34 ton cana. (I-SIMP 1.361.058.340 t) Etanol Hidratado 2019 = 185.632.326,00 Litros (I-SIMP 185.632.326,00 L) 2020 = 25.550.861,00 Litros (I-SIMP 25.550.861,00 L) 2021 = 0,00 Litros (I-SIMP 0,00 L) Etanol Anidro 2019 = 0,00 Litros (I-SIMP 0,00 L) 2020 = 59.815.522,00 Litros (I-SIMP 59.815.522,00 L) 2021 = 75.757.993,00 Litros (I-SIMP 75.842.800 L) Obs.: 2021 saiu para reprocessamento de hidratado 628.311 L Evidências 26_7. CEMMA - FOR 006 01 - Relatório SIMP_2019.xls 27_7. CEMMA - FOR 009.01 - Relatório SIMP (cana) _ 2020.xls 28_6. CEMMA - FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _2021.xls Evidência 194_iSIMP - CEMMA 2019		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim, conforme Memorial de Cálculo 1.CEMMA FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021. 2019 Bagaço produzido: 489.869.675,00 Kg 2020 Bagaço produzido: 531.660.609,00 Kg 2021 Bagaço produzido: 379.901.597,00 Kg Total de Rendimento Bagaço Próprio = 1.401.431.881 Kg/ 5.713.141,76 ton = 245,30 kg/ton cana		
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio</u> ?	A umidade do bagaço foi extraída do Informe Técnico nº 02/SBQ v.3 – ANP tabela 6, valor de 50 %.		
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha própria na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A, a empresa não usa palha própria na geração de energia elétrica.		
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha própria</u> ?	N/A, a empresa não usa palha própria na geração de energia elétrica.		
9.5	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A, a empresa não usa bagaço de terceiro na geração de energia elétrica.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros</u> ?	N/A, a empresa não usa bagaço de terceiro 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 terceiro 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 terceiro 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 terceiro 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 terceiro na geração de energia elétrica.		
9.11	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A, a empresa não usa cavaco de madeira na geração de energia elétrica.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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. Memorial de cálculo 1.CEMMA FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021. 2019 = 116.272,20 kg (182,49 m³) 2020 = 92.398,46 kg (145,02 m³) 2021 = 51.519,37 kg (80,86 m³) 260.190,03 kg / 5.713.141,76 ton = 0,05 kg/t cana		
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> ?	Sim. Memorial de Cálculo 1.CEMMA FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021. Verificada imagem de satélite Google Maps com percurso entre a usina e área de origem da lenha em destaque. 13,70 km (Safrá 2019, 2020 e 2021).		
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 resíduo 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 resíduo florestais na geração de energia elétrica.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana																	
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão												
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos resíduos florestais</u> ?	N/A, a empresa não usa resíduo florestais na geração de energia elétrica.															
9.20	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Os tipos de diesel utilizado na fase industrial 2019 = Tipo de diesel B10 e B11. 2020 = Tipo de diesel B10, B11 e B12. 2021 = Tipo de diesel B10, B12 e B13.															
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, de acordo com memorial de cálculo 1.CEM FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 – CEM <table><tr><th>Tipo de DIESEL</th><th>CONSUMO INDUSTRIAL + ADM</th><th>Litros de Diesel / Ton de Cana</th></tr><tr><td>DIESEL B10</td><td>25.150,70</td><td>0,00</td></tr><tr><td>DIESEL B11</td><td>18.708,84</td><td>0,00</td></tr><tr><td>DIESEL BX</td><td>25.450,61</td><td>0,00</td></tr></table> Moagem de cana total 5.713.141,76 t E o teor de biodiesel na mistura BX = 12,26%		Tipo de DIESEL	CONSUMO INDUSTRIAL + ADM	Litros de Diesel / Ton de Cana	DIESEL B10	25.150,70	0,00	DIESEL B11	18.708,84	0,00	DIESEL BX	25.450,61	0,00		
Tipo de DIESEL	CONSUMO INDUSTRIAL + ADM	Litros de Diesel / Ton de Cana															
DIESEL B10	25.150,70	0,00															
DIESEL B11	18.708,84	0,00															
DIESEL BX	25.450,61	0,00															
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, de acordo com 1.CEMMA FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021. Consumo Etanol 2019 = 14.818,77 L 2020 = 11.667,27 L 2021 = 12.389,50 L Total = 38.875,54 L Tonelada de Cana total = 5.713.141,76 t Quantidade hidratado próprio = 0,01 L/t cana															

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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 consome 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 consome biogás próprio.		
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás próprio</u> em mega joule por normal metro cúbico?	N/A, a empresa não consome PCI do biogás próprio.		
9.26	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás de terceiros</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A, a empresa não consome biogás de terceiros.		
9.27	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás de terceiros</u> em mega joule por normal metro cúbico?	N/A, a empresa não consome PCI do biogás de terceiros.		
9.28	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u>	Sim, conforme abaixo e contas de faturamento da CPFL Eletricidade de Rede Mix KWh / Tonelada de Cana		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana																										
Item	Questão	Resultados da Auditoria				Correção/Esclarecimento	Conclusão																			
	na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<table><tr><th>Ano Escopo</th><th>Quantidade (KWh)</th><th>Cana Processada (t)</th><th>KWh/ t Cana</th></tr><tr><td>2019</td><td>379.158,39</td><td>2.266.970,55</td><td>0,18</td></tr><tr><td>2020</td><td>445.744,76</td><td>2.085.112,87</td><td>0,21</td></tr><tr><td>2021</td><td>627.184,84</td><td>1.361.058,34</td><td>0,46</td></tr><tr><td>Calculadora</td><td>1.452.087,99</td><td>5.713.141,76</td><td>0,25</td></tr></table>	Ano Escopo	Quantidade (KWh)	Cana Processada (t)	KWh/ t Cana	2019	379.158,39	2.266.970,55	0,18	2020	445.744,76	2.085.112,87	0,21	2021	627.184,84	1.361.058,34	0,46	Calculadora	1.452.087,99	5.713.141,76	0,25				
Ano Escopo	Quantidade (KWh)	Cana Processada (t)	KWh/ t Cana																							
2019	379.158,39	2.266.970,55	0,18																							
2020	445.744,76	2.085.112,87	0,21																							
2021	627.184,84	1.361.058,34	0,46																							
Calculadora	1.452.087,99	5.713.141,76	0,25																							
		Memorial: CEM FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 Relatórios e Notas: _CEM - CPFL – 2019 _CEM - CPFL – 2020 _CEM - CPFL – 2021																								
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 consome eletricidade 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	N/A, a empresa não consome eletricidade Biomassa.																								

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
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 consome 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 consome eletricidade Solar.		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Sim. O modal utilizado é 85,35% rodoviário e 14,65% dutoviário, e por conta do cliente.		
10.2	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de	Sim, foram apresentados Relatórios de Nota Fiscal, Relatórios de Expedição, Levantamento de Álcool enviado para Logun (dutoviário), Memorial de		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	cada modal na distribuição do etanol anidro?	Cálculo (1.CEMMA FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021).		
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. O modal utilizado é 95,70% rodoviário 4,30% dutoviário, e por conta do cliente.		
10.4	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do etanol hidratado?	Sim, foram apresentados Relatórios de Nota Fiscal, Relatórios de Expedição, Levantamento de Álcool enviado para Logun (dutoviário), Memorial de Cálculo (1.CEMMA FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021).		

7 NÃO CONFORMIDADES

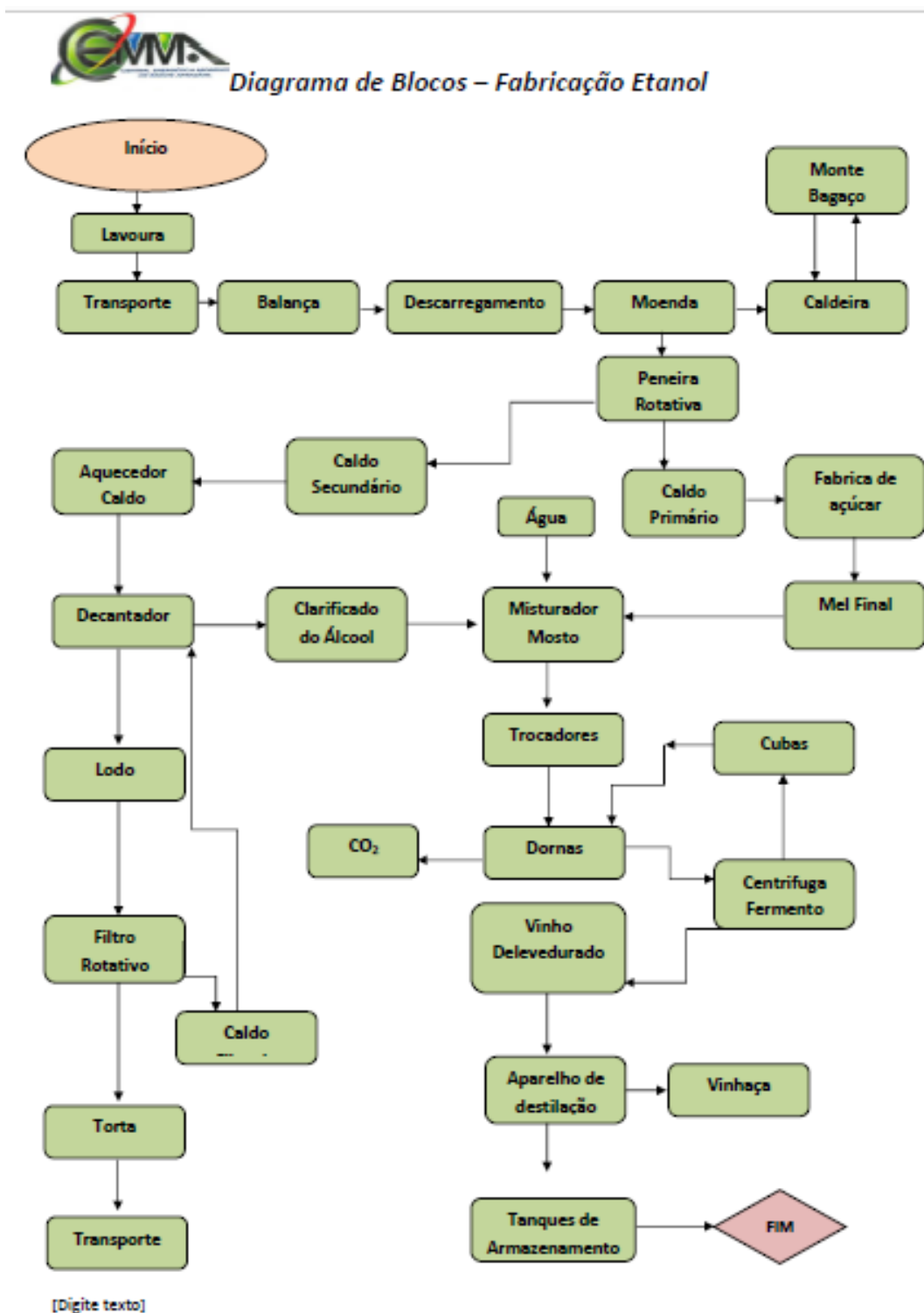
Abaixo segue lista de não conformidades identificadas durante a auditoria e a correção adotada pelo cliente.

Nº	Tipo (NC/ESC)	Descrição	Resposta do cliente	Status
2.5.	N.C.	O CAR abaixo foi retirado do escopo do projeto pela unidade produtora, devido ao fato de ele estar com a produtividade muito elevada e não foram apresentadas justificativas para tal. SP-3539608-D90EA4A538204D88AA9957EE5327F37C – Fazenda 9227.	Correção do memorial e Calculadora	14/12/2022 concluído

NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

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



9 VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA

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

Usina: Central Energética Nova Moreno Açúcar e Alcool Ltda
Período: 01/01/2019 à 31/12/2019

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	2.266.970,55
ART % CANA	14,155

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	320.889,68	100
TOTAL DISPONÍVEL	320.889,68	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	0,000	0,00
ETANOL	274.019,140	85,39
TOTAL RECUPERADO	274.019,140	85,39
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	26,52	0,01
ART ÁGUAS LAVAGEM DE CANA	138,47	0,04
PERDA DE ART BAGAÇO	15.577,0	4,85
PERDA DE ART NA TORTA	1.185,77	0,37
PERDA ART MULTIJATOS	546,25	0,17
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	1.555,21	0,48
PERDAS ART EVAPORAÇÃO***	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR***	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	24.731,81	7,71
PERDAS INDETERMINADAS	2.745,04	0,86
TOTAL PERDAS	46.506,04	14,49

*** Não medimos a perda de ART na evaporação 99,89

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

Usina: Central Energetica Moreno de Monte Aprazível Açúcar e Álcool Ltda
Período: 01/01/2020 à 31/12/2020

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	2.085.112,88
ART % CANA	15,935

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	332.262,74	100
TOTAL DISPONÍVEL	332.262,74	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	172.654,470	51,96
ETANOL	129.611,761	39,01
TOTAL RECUPERADO	302.266,231	90,97
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	38,82	0,01
LAVAGEM DE CANA	238,53	0,07
PERDA DE ART BAGAÇO	11.828,2	3,56
PERDA DE ART NA TORTA	1.345,32	0,40
PERDA ART MULTIJATOS	444,10	0,13
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	950,36	0,29
PERDAS ART EVAPORAÇÃO***	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR***	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	11.484,24	3,46
PERDAS INDETERMINADAS	3.304,05	0,99
TOTAL PERDAS	29.633,57	8,92

99,89

*** Não medimos a perda de ART na evaporação

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

Usina: Central Energetica Moreno Monte Aprazível Açúcar e Alcool Ltda
Período: 01/01/2021 à 31/12/2021

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	1.361.058,34
ART % CANA	14,997

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	204.117,92	100
TOTAL DISPONÍVEL	204.117,92	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	65.009,450	31,85
ETANOL	115.368,336	56,52
TOTAL RECUPERADO	180.377,786	88,37
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	17,69	0,01
LAVAGEM DE CANA	696,44	0,34
PERDA DE ART BAGAÇO	7.058,1	3,46
PERDA DE ART NA TORTA	748,03	0,37
PERDA ART MULTIJATOS	1.206,00	0,59
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	1.132,00	0,55
PERDAS ART EVAPORAÇÃO**	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR**	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	10.642,00	5,21
PERDAS INDETERMINADAS	2.306,00	1,13
TOTAL PERDAS	23.806,26	11,66

**NÃO MEDIMOS PERDAS ART EVAPORAÇÃO 100,03

**NÃO MEDIMOS PERDAS ART FAB. AÇÚCAR

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:

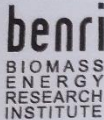
- $Q_{\text{elegível}} = 5.217.937,23 \text{ t}$
- $Q_{\text{total}} = 5.713.141,77 \text{ t}$
- $\text{Fração de volume elegível} = 91,33\%$

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 Fedeircci Pereira de Mello
Assinatura 	Assinatura 

12 LISTA DE PARTICIPANTES



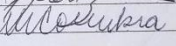
Lista de Presença

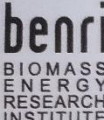
RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESEÇA

☒ Reunião de abertura	Data: 18/10/2022	Horário: das 08:30 às 09:00
☐ Reunião de encerramento	Data:	Horário: das às

Unidade Produtora: CEMMA - MORENO Monte APRAZIVEL Protocolo:

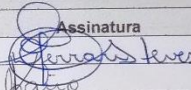
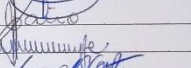
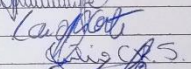
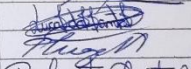
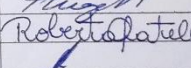
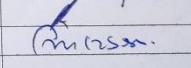
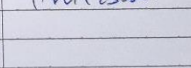
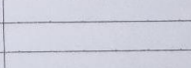
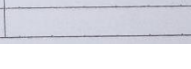
Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
Auditor	JOÃO CAELOS DE SOUZA	
AUDITORA	Marcili de Menezes Coimbra	



Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/3

Equipe cliente

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Daniela Ferrari Esteves	Química	Laboratório PCTS	
Pinco Ronaldo Linhares da Silveira	Coordenador de Produção	Produção	
Helio Dariane Faria Thomes	Analista de Qualidade	Qualidade	
Caro H. Garcia Costa	Analista Planejamento	Planejamento Agrícola	
Julia Susan R. Silva	Desenhista Topográfica	Geotecnologias	
WAGNER SOUZA RODRIGUES	Coord. C. P. G. C. S.	Controle	
Susan dos Santos Landeira	Coordenadora de PCM Planta	Indústria	
Flavio Henrique Salgado	Coordenador Plant	Agrícola	
Roberta Patelli Lago	Engenheira Ambiental	Meio Ambiente	
Renan de Souza da Silva	Analista Controle de Planta	COM TAG	
Amerson FERNANDES FORTI	Gerente Suprimentos	Suprimentos	

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.03
22/04/21
Pág. 78/80

benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESEÇA

☐ Reunião de abertura Data: 21/10/2022 Horário: das 10:00 às 11:00
☒ Reunião de encerramento Data: Horário: das às

Unidade Produtora CEMMA - Moreno Monte Aprazível Protocolo:

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor	JOÃO CARLOS DE SOUZA	<i>[Assinatura]</i>

benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/3

Equipe cliente

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Lucas dos Santos Gondim	Coordenador PCM Pleno	União	<i>[Assinatura]</i>
Wenderson Soares Rodrigues	Coordenador C. Novos	União	<i>[Assinatura]</i>
Thiago Henrique Brito	Coordenador Aguardo	Aguardo	<i>[Assinatura]</i>
Roberta Patelli Lago	Engenheira Ambiental	meio Ambiente	<i>[Assinatura]</i>
Benito de Souza da Silva	Analista Cont. Agr. Pleno	COM T&B	<i>[Assinatura]</i>
Amilton Francisco G. G.	Gerente Suprimentos	Suprimentos	<i>[Assinatura]</i>

13 PLANO DE AUDITORIA

Cronograma de Atividades

Data	Horário	Local da Atividade	Processo Avaliado	Item RenovaBio	Auditor(es)	Contato Organização
17/10/2022 Segunda-feira	10:00 as 12:30	In-loco	Visita às Instalações - Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível, Áreas de apoio e Geração de Energia. (CEMMA)	Processo E1GC	Jólio Souza e Marcell	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	14:00 as 16:30	In-loco	Visita às Instalações - Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível, Áreas de apoio e Geração de Energia. (COPLASA)	Processo E1GC	Jólio Souza e Marcell	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
18/10/2022 Terça-feira	08:30 as 09:00	Escritório	Reunião de Abertura; Confirmação do Escopo de Auditoria; Confirmação do Plano de Auditoria (Lutz Antônio/ CEMMA/ Coplasa)	Lista de Presença	Jólio Souza e Marcell	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	09:00 as 12:00	Escritório	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, ZAE, supressão de vegetação) (Lutz Antônio)	Crterios de Elegibilidade	Jólio Souza	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	09:00 as 10:30	Escritório	Avaliação do Sistema Informatizado (Lutz Antônio/ CEMMA/ Coplasa)	Dados Fase Industrial	Marcell	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	10:30 as 12:00	Escritório	Dados da Indústria (processamento da cana e produção do etanol, açúcar e energia) 2019/2020/2021 (Lutz Antônio)	Dados Fase Industrial	Marcell	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	12:00 as 13:00	Almoço				
	13:00 as 17:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, corretivos, fertilizantes) (Lutz Antônio)	Dados Fase Agrícola	Jólio Souza	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	13:00 as 17:00	Escritório	Dados da Indústria (processamento da cana e produção do etanol, açúcar e energia) 2019/2020/2021 (Lutz Antônio)	Dados Fase Industrial	Marcell	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas

	08:00 as 12:00	Escritório	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, ZAE, supressão de vegetação) (CEMMA)	Critérios de Elegibilidade	Jolio Souza	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	08:00 as 10:30	In-loco	Visita às Instalações - Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível, Áreas de apoio e Geração de Energia. (Lutz Antônio)	Processo E1GC	Marcell	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
19/10/2022 Quarta-feira	10:30 as 12:00	Escritório	Dados da Indústria (processamento da cana e produção do etanol, açúcar e energia) 2019/2020/2021 (CEMMA)	Dados Fase Industrial	Marcell	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	12:00 as 13:00		Almoço			
	13:00 as 17:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, corretivos, fertilizantes) (CEMMA)	Dados Fase Agrícola	Jolio Souza	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	13:00 as 17:00	Escritório	Dados da Indústria (processamento da cana e produção do etanol, açúcar e energia) 2019/2020/2021 (CEMMA)	Dados Fase Industrial	Marcell	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
20/10/2022 Quinta - feira	08:00 as 12:00	Escritório	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, ZAE, supressão de vegetação) (Coplasa)	Critérios de Elegibilidade	Jolio Souza	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	08:00 as 12:00	Escritório	Dados da Indústria (processamento da cana e produção do etanol, açúcar e energia) 2019/2020/2021 (Coplasa)	Dados Fase Industrial	Marcell	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	12:00 as 13:00		Almoço			
	13:00 as 17:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, corretivos, fertilizantes) (Coplasa)	Dados Fase Agrícola	Jolio Souza	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	13:00 as 17:00	Escritório	Dados da Indústria (processamento da cana e produção do etanol, açúcar e energia) 2019/2020/2021 (Coplasa)	Dados Fase Industrial	Marcell	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
21/10/2022 Sexta-feira	08:00 as 12:00	Escritório	Verificação de pendências e evidências da Fase Agrícola e critério de elegibilidade (Lutz Antônio, CEMMA e COPLASA)	Dados Fase Agrícola	Jolio Souza	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	08:00 as 12:00	Escritório	SIMP / Boletim / Memorial de cálculo / Balanço de Massa/Fiorograma	Dados Fase Industrial	Marcell	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	12:00 as 13:00		Almoço			
	13:00 as 14:00	Escritório	Distribuição de Etanol e Conferências das evidências de Nota fiscal.	Dados Fase de Distribuição	Jolio Souza	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	13:00 as 14:00	Escritório	Verificação de pendências e evidências da Fase Industrial (Lutz Antônio, CEMMA e COPLASA)	Dados Fase Industrial	Marcell	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	14:00 as 14:30	Escritório	Reunião de Encerramento, parecer final (Lutz Antônio/CEMMA/ Coplasa)	Lista de Presença	Jolio Souza e Marcell	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas