

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



Cliente	S A USINA CORURIPÉ ACUCAR E ALCOOL – ITURAMA
Contato	Allan Henrique Pedrosa da Silva
Endereço	Rodovia BR 497, S/N - km 15. Zona Rural. Iturama/MG. 38.280-000

Versão	02
Data	03/03/2023
Elaborado por:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Aprovado por	Thierry Fuger Reis Couto

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO	3
3	RESPONSABILIDADES	4
3.1	BENRI.....	4
3.2	CLIENTE	4
4	EQUIPE TÉCNICA	4
5	CONFLITO DE INTERESSES.....	5
6	PROCESSO DE AUDITORIA.....	5
6.1	PLANO DE AMOSTRAGEM.....	6
6.2	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE	6
6.3	EVIDÊNCIAS.....	7
6.3.1	FASE AGRÍCOLA	7
6.3.2	FASE INDUSTRIAL	8
6.3.3	FASE DE DISTRIBUIÇÃO	9
6.4	CHECKLIST DE AUDITORIA	10
7	NÃO CONFORMIDADES	59
8	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	59
9	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA	60
10	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	64
11	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA.....	64
12	LISTA DE PARTICIPANTES.....	64
13	PLANO DE AUDITORIA	66

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	S A USINA CORURIBE ACUCAR E ALCOOL – ITURAMA
CNPJ:	12.229.415/0010-01
Endereço:	Rodovia BR 497, S/N - km 15. Zona Rural. Iturama/MG. 38.280-000
Contato:	Allan Henrique Pedrosa da Silva
Telefone:	(34) 3411-9248
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Anidro e Etanol Hidratado

2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

Início do processo:	26/08/2022
Data da auditoria:	24 à 28/10 e 14/11/2022
Auditor líder:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Membro(s) da equipe de auditoria:	Jonatas Gabriel de Souza Caroline Pardine Cardoso Caio Lourencini Cavellani Sérgio Roberto Bastos de Carvalho
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Período da RenovaCalc auditado:	2019, 2020 e 2021
Nota de Eficiência Energético-Ambiental	Etanol Anidro: 55,41 gCO₂eq/MJ (Certificação anterior: 55,70 gCO ₂ eq/MJ) Etanol Hidratado: 55,01 gCO₂eq/MJ (Certificação anterior: 55,40 gCO ₂ eq/MJ)
Fração do volume de biocombustível elegível:	97,01% (Certificação anterior: 98,07%)

Período de Consulta Pública:	31/01/2023 até 02/03/2023
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 12 anos de experiência na área de sustentabilidade, auditorias de certificação ambiental, auditoria de certificação de saúde e segurança do trabalho, certificações de responsabilidade social e sustentabilidade. Experiência em consultoria nas áreas de qualidade, meio ambiente, saúde e segurança ocupacional e responsabilidade social. Experiência em gerenciamento de resíduos industriais, tratamento de efluentes, gestão de resíduos, licenciamento ambiental, treinamento e conscientização ambiental.

Jonatas Gabriel de Souza (Auditor)

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

Caroline Pardine Cardoso (Auditor)

Engenheira Agrônoma graduada na UNESP, campus Botucatu, em 2019. Auditora líder de sistema de gestão na norma ISO 9001. Possui experiência em auditorias de certificação de sustentabilidade, além de experiência em consultoria nas áreas de qualidade, emissões de gases de efeito estufa e sustentabilidade.

Caio Lourencini Cavellani (Auditor)

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

Sérgio Roberto Bastos de Carvalho (Revisor)

Auditor Líder de sistemas de gestão com base na as 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 **S A USINA CORURIPÉ ACUCAR E ALCOOL – ITURAMA** para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente às safras 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, 94 imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total 669 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 EVIDÊNCIAS

6.3.1 Fase Agrícola

Informações Gerais	
Área total	Sistema Gestão Coruripe, Fabricante Coruripe, Versão V2.0.386, implementado em 07/12/2020 - Controle Agrícola
Produção total colhida para moagem	Sistema Gestão Coruripe, Fabricante Coruripe, Versão V2.0.386, implementado em 07/12/2020 - Controle Agrícola
Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível	Sistema Gestão Coruripe, Fabricante Coruripe, Versão V2.0.386, implementado em 07/12/2020 - Controle Agrícola
Teor de impurezas vegetais (base úmida)	Sistema Gestão Coruripe, Fabricante Coruripe, Versão V2.0.386, implementado em 07/12/2020 - Controle Agrícola
Umidade das impurezas vegetais	Informe Técnico nº 2/SBQ ver. 5 da ANP
Teor de impurezas minerais	Sistema Gestão Coruripe, Fabricante Coruripe, Versão V2.0.386, implementado em 07/12/2020 - Controle Agrícola

Insumos	
Corretivos	Sistema Gestão Coruripe, Fabricante Coruripe, Versão V2.0.386, implementado em 07/12/2020 - Controle Agrícola; Sistema SAP, Fabricante SAP, Versão ERP 6.0 EHP7, implementado em 10/2018 - Financeiro
Fertilizantes sintéticos	Sistema Gestão Coruripe, Fabricante Coruripe, Versão V2.0.386, implementado em 07/12/2020 - Controle Agrícola; Sistema SAP, Fabricante SAP, Versão ERP 6.0 EHP7, implementado em 10/2018 - Financeiro
Concentração de N, P ₂ O ₅ e K ₂ O	FISPQ's - Ficha de Informação de Segurança de Produto Químico

Insumos	
	Notas Fiscais
Fertilizantes Orgânicos/Organominerais	
Vinhaça	Sistema SAP, Fabricante SAP, Versão ERP 6.0 EHP7, implementado em 10/2018 - Financeiro
Concentração de "N" na Vinhaça	Informe Técnico nº2/SBQ ver. 5 da ANP
Quantidade de Torta de Filtro	Sistema SAP, Fabricante SAP, Versão ERP 6.0 EHP7, implementado em 10/2018 - Financeiro
Concentração de "N" na Torta	Informe Técnico nº2/SBQ ver. 5 da ANP
Combustíveis	
Energia elétrica consumida na fase agrícola	Contas de Energia Elétrica
Combustíveis utilizados na fase agrícola	Notas Fiscais

6.3.2 Fase Industrial

Processamento e Rendimentos	
Quantidade de cana processada	Sistema Gatec GPI, Fabricante Gatec, versão Versão 5.40.46.0227, implementado em 03/2017 - Processos Industriais
Quantidade de etanol anidro produzido	Sistema Gatec GPI, Fabricante Gatec, versão Versão 5.40.46.0227, implementado em 03/2017 - Processos Industriais
Quantidade de etanol hidratado produzido	Sistema Gatec GPI, Fabricante Gatec, versão Versão 5.40.46.0227, implementado em 03/2017 - Processos Industriais
Quantidade de açúcar produzida	Sistema Gatec GPI, Fabricante Gatec, versão Versão 5.40.46.0227, implementado em 03/2017 - Processos Industriais
Quantidade de energia elétrica comercializada	Relatório da CCEE - Câmara de Comercialização de Energia Elétrica
Quantidade de bagaço comercializado	Sistema SAP, Fabricante SAP, Versão ERP 6.0 EHP7, implementado em 10/2018 - Financeiro
Balanço de Massa	Balanço de ART

Combustíveis e Eletricidade	
Energia elétrica consumida na fase industrial	Contas de Energia Elétrica
Combustíveis utilizados na fase industrial	Sistema SAP, Fabricante SAP, Versão ERP 6.0 EHP7, implementado em 10/2018 - Financeiro
Quantidade de bagaço próprio usado	Sistema Gatec GPI, Fabricante Gatec, versão Versão 5.40.46.0227, implementado em 03/2017 - Processos Industriais
Teor de umidade do bagaço próprios	Sistema Gatec GPI, Fabricante Gatec, versão Versão 5.40.46.0227, implementado em 03/2017 - Processos Industriais
Demais biomassas utilizadas na produção de energia elétrica	Google Earth

6.3.3 Fase de distribuição

Modal de Distribuição	
Etanol Anidro	Rodoviário e Dutoviário
Etanol Hidratado	Rodoviário e Dutoviário

6.4 CHECKLIST DE AUDITORIA

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o Sistema de Gestão de Dados e suas características (fabricante, versão, data de implementação).	Sim. - Sistema SAP, Fabricante SAP, Versão ERP 6.0 EHP7, implementado em 10/2018 - Financeiro; - Sistema Gestão Coruripe, Fabricante Coruripe, Versão V2.0.386, implementado em 07/12/2020 - Controle Agrícola; - Sistema Gestão Coruripe, Fabricante Coruripe, Versão V2.0.19804/12/2020 - Controle de Balança; - Sistema Gatec GPI, Fabricante Gatec, versão Versão 5.40.46.0227, implementado em 03/2017 - Processos Industriais; - Sistema SISPLAN, Fabricante GESISTEC, Versão v.1.0.0, Implementado em 11/12/18 - Consumo de combustíveis; - Sistema AMBIUM-SGA, Fabricante AMBIUM-CONSULTORIA, Versão V.8.3.2, Implementado em 01/2019 - Gestão de informações Renovabio; - Sistema SISMA, Fabricante Assiste, Versão 8.0.023, Implementado em 8.0.023 - Gestão de Abastecimento de Combustíveis.		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais?	Sim. - Sistema SAP, Fabricante SAP, Versão ERP 6.0 EHP7, implementado em 10/2018 - Financeiro;		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes à área própria da unidade produtora de biomassa?	Sim. - Sistema Gestão Coruripe, Fabricante Coruripe, Versão V2.0.386, implementado em 07/12/2020 - Controle Agrícola;		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	Sim. - Sistema Gestão Coruripe, Fabricante Coruripe, Versão V2.0.386, implementado em 07/12/2020 - Controle Agrícola;		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome/código e CPF/CPNJ?	Sim, os produtores de biomassa foram identificados na RenovaCalc por CNPJ ou CPF baseado no memorial de Cálculo planilha de Excel Elegibilidade RenovaBio AMBIUM: Ano de 2019: ELEGIBILIDADE - ITURAMA_2019 Ano de 2020: ELEGIBILIDADE - ITURAMA_2020 Ano de 2021: ELEGIBILIDADE - ITURAMA_2021		
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 e Laudo de Análise Relatório AMBIUM: 2019: ELEGIBILIDADE - ITURAMA_2019 2020: ELEGIBILIDADE - ITURAMA_2020 2021: ELEGIBILIDADE - ITURAMA_2021 E Planilha Elegibilidade Agrupada - ITURAMA	Na RenovaCalc, nas abas de "DADOS_AGRÍCOLAS_PADRAO" e "DADOS_AGRÍCOLAS_PRIMARIO" foi necessário correção da coluna A, adicionando o ano de entrega de produto de cada área.	24/10/2022

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Os CARS amostrados estão anexo ao plano de amostragens RQ 0604. Foram 94 CAR's amostrados dos 669 CARs elegíveis considerando na estatística os 10 maiores CARs. Os 94 CARs amostrados obtiveram suas situações verificadas pelo site do SICAR. Todos os CARs estavam ativos dentro de sua temporalidade data "ano" com registro inferior ou igual ao ano de sua elegibilidade.		
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?	Todos os CARs estavam com suas situações disponíveis. As imagens de satélite apresentavam suas áreas totais dos imóveis rurais elegíveis disponíveis. Arquivo com as imagens das áreas de todos os CAR's comparadas com imagens anteriores a 24/12/2017. Conforme evidências abaixo pasta AMBIUM: MAPAS DOS ÁREAS DOS CAR e COMPARATIVO = AMBIUM – Sistema de Gestão Ambiental (SGA) – módulo RENOVABIO (todos os anos juntos). 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 pela empresa AMBIUM – Consultoria Ambiental Ltda. RONALDO MARANI (Diretor de Projetos). DANILO FIORI (Gerente de Projetos). Conforme arquivo evidenciado abaixo: 2019: ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA ITURAMA_2019 2020: ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA ITURAMA_2020		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2021: ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA ITURAMA_2021 As 94 amostras de CAR foram verificadas e comparadas com as imagens referência de 2017 e visualmente não identificou nenhuma com supressão de vegetação.		
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, os produtores de biomassa foram identificados na RenovaCalc por CNPJ ou CPF baseado no memorial de Cálculo planilha de Excel Elegibilidade RenovaBio AMBIUM: Ano de 2019: ELEGIBILIDADE - ITURAMA_2019 Ano de 2020: ELEGIBILIDADE - ITURAMA_2020 Ano de 2021: ELEGIBILIDADE - ITURAMA_2021		
2.5	Houve disponibilidade das informações de produtividade geral das áreas produtoras de matéria-prima?	Sim, conforme abaixo: Evidência relatórios do SAP, CORURIPÉ e memórias de Cálculo AMBIUM. 2019: FOR 001.03 Planilha de Áreas x Produção – Escopo da Certificação RenovaBio 2019 – ITU AREA TOTAL - ITU 2020.pdf Dados Padrão: Arrendamento = 1.402.564,50 t Cana / 20.078,77 ha. Fornecedor = 1.855.765,30 t Cana / 34.417,90 ha. SPOT = 76.452,84 t Cana / 1.622,04 ha. Total de Cana = 3.334.782,64 t / 56.118,71 ha = 59,42 ton/ha 2020:	Planilhas FOR 001.03 de 2019 e 2020 foram atualizadas, pois haviam dados padrão que foram considerados primários.	28/10/2022

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		FOR 001.03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2020 _ ITU AREA TOTAL - ITU 2020.pdf Dados Padrão: Arrendamento = 1.393.322,80 t Cana / 22.012,50 ha. Fornecedor = 1.956.165,27 t Cana / 36.059,11 ha = 54,25 t/ha. Total de Cana = 3.349.488,07 t / 56.071,61 ha = 57,68 ton/ha 2021: FOR 001.03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2021 _ ITU AREA TOTAL - ITU 2021.pdf Dados Padrão: Arrendado = 72.915,03 t Cana / 2.092,88ha. Fornecedor = 2.003.853,71 t Cana / 44.914,75 ha. SPOT = 93.414,38 t Cana / 2.562,69 ha. Dados Primários: Arrendado = 1.475.688,94 t Cana / 31.612,49 ha. Total de Cana = 3.645.872,06 ton / 81.182,81 ha = 44,91 ton/ha Total Escopo 2019+2020+2021 = Produtividade = 10.330.142,77 ton cana/ 193.373,13 ha = 53,42 t/ha		
2.6	Como foi realizado o <u>cálculo de fornecimento de matéria-prima por CAR</u> ? O cálculo está correto?	Sim, foi realizado com os dados da razão social, nome da propriedade, CPF/CNPJ, código da propriedade e relatório de cana. Para os anos de 2019, 2020 e 2021 de acordo com os relatórios citados abaixo e memorial de cálculo AMBIUM. 2019: Evidências no sistema CORURIPÉ "AREA TOTAL – ITU 2019", "Moagem Cana Total – ITU 2019", "MOAGEM DE CANA		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		ELEGÍVEL – ITU 2019”, “AREA ELEGIVEL – ITU 2019”, “AREA FORA DO ESCOPO – ITU 2019”, “PRODUÇÃO DE CANA ELEGIVEL - ITU 2019”, “PRODUÇÃO TOTAL - ITU 2019”. Relatórios “ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA ITURAMA_2019” e “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Padrão (cana) _ 2019 - ITU” Moagem Safra = 3.100.472,00 t Moagem Escopo = 3.073.549,63 t Moagem Elegível = 3.042.705,88 t Moagem Inelegível = 30.843,75 t Fração Inelegível (fora de escopo – ton) = 26.922,376 t 2020: Evidências no sistema CORURIPÉ “AREA TOTAL – ITU 2020”, “Moagem Cana Total – ITU 2020”, “MOAGEM DE CANA ELEGÍVEL – ITU 2020”, “AREA ELEGIVEL – ITU 2020”, “AREA DORA DO ESCOPO – ITU 2020”, “PRODUÇÃO TOTAL- ITU 2020”, “PRODUÇÃO DE CANA ELEGIVEL - ITU 2020”. Relatórios “ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA ITURAMA_2020” e “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Padrão (cana) _ 2020 - ITU” Moagem Safra = 3.249.639,41 t Moagem Escopo = 3.146.754,78 t Moagem Elegível = 3.108.656,51 t Moagem Inelegível = 38.098,27 t Fração Inelegível (fora de escopo – ton) = 102.884,63 t 2021: Evidências no sistema CORURIPÉ “AREA TOTAL – ITU 2021”, “Moagem Cana Total – ITU 2021”, “MOAGEM DE CANA TOTAL		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		PADRÃO – ITU 2021”, “MOAGEM DE CANA ELEGÍVEL PADRÃO – ITU 2021”, “MOAGEM DE CANA ELEGÍVEL PADRÃO – ITU 2021”, “MOAGEM DE CANA ELEGÍVEL PRIMÁRIO – ITU 2021”, “AREA ELEGIVEL – ITU 2021”, “AREA FORA DO ESCOPO – ITU 2021”, “PRODUÇÃO DE CANA ELEGIVEL PADRÃO - ITU 2021”, “PRODUÇÃO DE CANA ELEGIVEL PRIMARIO- ITU 2021”, “PRODUÇÃO DE CANA TOTAL PRIMARIO - ITU 2021”, “PRODUÇÃO DE CANA TOTAL- ITU 2021”, “PRODUÇÃO DE CANA TOTAL PADRÃO- ITU 2021”. Relatórios “ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA ITURAMA_2021” e “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo – Indicadores Agrícola - Dados Padrão (cana) _ 2021 - ITU” Moagem Safra = 3.023,774,89 t Moagem Escopo = 2.963.523,30 t Moagem Elegível Padrão = 1.870.560,73 t Moagem Total Padrão = 1.884.627,14 t Moagem Elegível Primário = 1.092.962,57 t Moagem Total Primário = 1.139.147,75 t Moagem Elegível = 2.942.575,75 t Moagem Inelegível = 20,947,55 t Fração Inelegível (fora de escopo) = 60.251,59 t Total de Cana Moída = 9.373.886,30 t Total de Cana Elegível = 9.093.938,14 t Total de Cana Inelegível = 89.889,57 t Total de Cana Fora do Escopo = 190.058,60 t		
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	Sim. Conforme descrição abaixo: Relatórios no sistema CORURPE nomeados “AREA TOTAL – ITU 2019”, “Moagem Cana Total – ITU 2019”, “MOAGEM DE CANA ELEGÍVEL – ITU 2019”, “AREA ELEGIVEL – ITU 2019”,		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“AREA FORA DO ESCOPO – ITU 2019”, “PRODUÇÃO DE CANA ELEGIVEL - ITU 2019”, “PRODUÇÃO TOTAL - ITU 2019”, “AREA TOTAL – ITU 2020”, “Moagem Cana Total – ITU 2020”, “MOAGEM DE CANA ELEGÍVEL – ITU 2020”, “AREA ELEGIVEL – ITU 2020”, “AREA DORA DO ESCOPO – ITU 2020”, “PRODUÇÃO TOTAL- ITU 2020”, “PRODUÇÃO DE CANA ELEGIVEL - ITU 2020”, “AREA TOTAL – ITU 2021”, “Moagem Cana Total – ITU 2021”, “MOAGEM DE CANA TOTAL PADRÃO – ITU 2021”, “MOAGEM DE CANA ELEGÍVEL PADRÃO – ITU 2021”, “MOAGEM DE CANA ELEGÍVEL PADRÃO – ITU 2021”, “MOAGEM DE CANA ELEGÍVEL PRIMÁRIO – ITU 2021”, “AREA ELEGIVEL – ITU 2021”, “AREA FORA DO ESCOPO – ITU 2021”, “PRODUÇÃO DE CANA ELEGIVEL PADRÃO - ITU 2021”, “PRODUÇÃO DE CANA ELEGIVEL PRIMARIO- ITU 2021”, “PRODUÇÃO DE CANA TOTAL PRIMARIO - ITU 2021”, “PRODUÇÃO DE CANA TOTAL- ITU 2021”, “PRODUÇÃO DE CANA TOTAL PADRÃO- ITU 2021”. Relatórios AMBIUM: “ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA ITURAMA_2019” e “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Padrão (cana) _ 2019 - ITU” “ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA ITURAMA_2021” e “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Padrão (cana) _ 2020 - ITU” “ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA ITURAMA_2021” e “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Padrão (cana) _ 2021 - ITU”; “FOR 012.03 _ Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada_ ITURAMA” Ano de 2019: ELEGIBILIDADE - ITURAMA_2019		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Ano de 2020: ELEGIBILIDADE - ITURAMA_2020 Ano de 2021: ELEGIBILIDADE - ITURAMA_2021 2019: Evidenciado o volume total elegível de 3.042.705,88 t, o volume total produzido pela unidade de 3.334.782,64 t e um total de cana moída de 3.100.472,00 t. Foram somados moagem de cana ilegíveis (30.843,75 t) e fora do escopo (26.922,38 t). Volume elegível apresentado de 97,01 %. 2020: Evidenciado o volume total elegível de 3.108.656,51 t, o volume total produzido pela unidade de 3.349.488,07 t e um total de cana moída de 3.249.639,41 t. Foram somados moagem de cana ilegíveis (38.098,27 t) e fora do escopo (102.884,63 t). Volume elegível apresentado de 95,66%. 2021: Evidenciado o volume total elegível de 2.942.575,75 t, o volume total produzido pela unidade de 3.645.872,06 t e um total de cana moída de 3.023.774,89 t. Foram somados moagem de cana ilegíveis (20.947,55 t) e fora do escopo (60.251,59 t). Volume elegível apresentado de 97,31%. Total de Cana Elegível = 9.093.938,14 t Total de Cana Moída = 9.373.885,60 t % Volume elegível apresentado = 97,01%		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Foram disponibilizadas informações sobre o total de área produtiva por produtor de biomassa?	Sim, conforme abaixo: Memorial de Cálculo AMBIUM ELEGIBILIDADE - ITURAMA_2019; ELEGIBILIDADE - ITURAMA_2020; ELEGIBILIDADE - ITURAMA_2021. 2019: Total de Área Padrão: 55.762,25ha. Total de Área Primária: 0 ha. Total de Área Fora de Escopo: 356,46ha. Total área produtiva: 56.118,71ha. Relatórios CORURIPÉ “ÁREA ELEGIVEL – ITU 2019”; “ÁREA FORA DO ESCOPO – ITU 2019”; “ÁREA TOTAL – ITU 2019” 2020: Total de Área Padrão: 55.214,73 ha. Total de Área Primária: 0 ha. Total de Área Fora de Escopo: 2.856,88 ha. Total área produtiva: 58.071,61ha. Relatórios CORURIPÉ “ÁREA ELEGIVEL – ITU 2020”; “ÁREA DORA DO ESCOPO – ITU 2020”; “ÁREA TOTAL – ITU 2020” 2021: Total de Área Padrão: 49.079,70 ha. Total de Área Primária: 29.267,70 ha. Total de Área Fora de Escopo: 2.835,41 ha.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Total área produtiva: 81.182,81 ha. Total de área produtiva (padrão + primário): 189.324,38 ha.		
3.2	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima</u> adquiridas para a fabricação do biocombustível, separadas por produtor?	Relatórios CORURIPÉ “AREA ELEGIVEL PADRÃO – ITU 2021”; “AREA ELEGIVEL PRIMARIO – ITU 2021”; “AREA FORA DO ESCOPO PADRÃO – ITU 2021”; “AREA FORA DO ESCOPO PRIMARIO – ITU 2021”; “AREA FORA DO ESCOPO TOTAL – ITU 2021”; “AREA PADRÃO TOTAL ITU 2021” Total de Área total produtiva: 195.373,13 ha. Sim, conforme abaixo: Memorial de Cálculo AMBIUM ELEGIBILIDADE - ITURAMA_2019; ELEGIBILIDADE - ITURAMA_2020; ELEGIBILIDADE - ITURAMA_2021. 2019: Matéria-Prima Total de Matéria Prima Padrão: 3.334.782,64 t. Total de Matéria Prima Primária: 0 t. Total Fora de Escopo: 26.922,37 t. Total Matéria Prima (Padrão + Primária): 3.307.860,27 t. 2020: Matéria-Prima Total de Matéria Prima Padrão: 3.349.488,07 t. Total de Matéria Prima Primária: 0 t.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Total Fora de Escopo: 108.472,81 t. Total Matéria Prima (Padrão + Primária): 3.241.015,26 t. 2021: Matéria-Prima Total de Matéria Prima Padrão: 2.176.037,84 t. Total de Matéria Prima Primária: 1.469.834,22 t. Total Fora de Escopo: 69.359,76 t. Total Matéria Prima (Padrão + Primária): 3.576.512,30 t. Relatórios CORURIFE “AREA TOTAL – ITU 2019”, “Moagem Cana Total – ITU 2019”, “MOAGEM DE CANA ELEGÍVEL – ITU 2019”, “FOR001-2019_Iturama-31.08.2022” “AREA ELEGIVEL – ITU 2019”, “AREA FORA DO ESCOPO – ITU 2019”, “PRODUÇÃO DE CANA ELEGIVEL - ITU 2019”, “PRODUÇÃO TOTAL - ITU 2019”; “AREA TOTAL – ITU 2020”, “Moagem Cana Total – ITU 2020”, “MOAGEM DE CANA ELEGÍVEL – ITU 2020”, “AREA ELEGIVEL – ITU 2020”, “AREA DORA DO ESCOPO – ITU 2020”, “PRODUÇÃO TOTAL- ITU 2020”, “PRODUÇÃO DE CANA ELEGIVEL - ITU 2020”; “Compra de cana padrão elegível – ITU 2021”; “AREA TOTAL – ITU 2021”, “Moagem Cana Total – ITU 2021”, “MOAGEM DE CANA TOTAL PADRÃO – ITU 2021”, “MOAGEM DE CANA ELEGÍVEL PADRÃO – ITU 2021”, “MOAGEM DE CANA ELEGÍVEL PADRÃO – ITU 2021”, “MOAGEM DE CANA ELEGÍVEL PRIMÁRIO – ITU 2021”, “AREA ELEGIVEL – ITU 2021”,		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“AREA FORA DO ESCOPO – ITU 2021”, “PRODUÇÃO DE CANA ELEGIVEL PADRÃO - ITU 2021”, “PRODUÇÃO DE CANA ELEGIVEL PRIMARIO- ITU 2021”, “PRODUÇÃO DE CANA TOTAL PRIMARIO - ITU 2021”, “PRODUÇÃO DE CANA TOTAL- ITU 2021”, “PRODUÇÃO DE CANA TOTAL PADRÃO- ITU 2021”. Total de Matéria Prima Colhida para moagem = 10.330.142,77 t. Total de Matéria Prima Comprada pela unidade Produtora = 5.409.182,92 t. Total de Matéria Prima Processada = 9.373.886,30 t		
3.3	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> na safra para cada produtor de biomassa?	Sim, conforme descrição abaixo: 2019 e 2020: Dados padrão, dados constantes. 2021: Relatórios CORURPE: “Área Queimada Iturama – 28.09.2022”; “AREA QUEIMADA PADRÃO – ITU 2021”; “AREA QUEIMADA PRIMARIO – ITU 2021”; “AREA QUEIMADA TOTAL – ITU 2021”. Total área de queima dados primários = 64,42 ha Total área de queima dados padrão = 639,49 ha Total área de queima dados primários + padrão = 903,91 ha.		
3.4	Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, conforme relatório e descrição abaixo:		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Relatórios CORURIFE: "Iturama_TeorDeImpurezaMineral_2019_Iturama"; "Iturama_TeorDeImpurezaMineralVegetal_2019 e Cana processada"; "Impureza mineral – 2020 – Iturama"; "Impureza mineral – 2021 – Iturama" 2019: Impurezas minerais de 6,75 kg T/t 2020: Impurezas minerais de 6,38 kg T/t 2021: Impurezas minerais de 5,76 kg T/t Somatório de impureza minerais = 18,89 kg T/t		
3.5	Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, conforme relatório e descrição abaixo: Relatórios CORURIFE: "Iturama_TeorDeImpurezaVegetal_2019_Iturama"; "Iturama_TeorDeImpurezaMineralVegetal_2019 e Cana processada"; "Impurezas vegetais – Iturama - 2020"; "Impureza vegetal – 2021 – Iturama" 2019: Impureza vegetal de 58,64 kg/tc (Dados primários e dados padrão) 2020:		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Impureza vegetal de 36,99 kg/tc (Dados primários e dados padrão) 2021: Impureza vegetal de 42,75 kg/tc (Dados primários e dados padrão) Valores de impureza vegetais = 138,38 kg/tc		
3.6	Foi informada a <u>quantidade de palha recolhida</u> ?	Unidade não colheu palha no período determinado.		
3.7	Foi informado o <u>sistema de plantio</u> utilizado de cada produtor de biomassa?	O sistema de plantio utilizado para todas as áreas de cana de açúcar é o convencional. Consiste em preparar o solo com operações mais profundas (arado) e após mais superficiais gradagem, destorra, incorporação de insumos e nivelamento. Apesar de convencional, há uma boa prática agrícola, a rotação de cultura com feijão, amendoim e crotalária.		

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?	N/A		
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário dolomítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado	Sim, conforme abaixo: 2019 Quantidade Cana como dados Padrão = 3.307.860,27 t		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	2020 Quantidade Cana como dados Padrão = 3.241.015,26 t 2021 19.934,68 t de Calcário / 1.423.649,04 t Cana = 0,01 kg/t cana Quantidade Cana como dados Padrão (Fornecedor) = 2.152.863,26 t Calculadora = 11,65 kg/t cana para Calcário Dolomítico (TOTAL) Relatório CORURIPPE, SAP e memoriais: 2019 FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Padrão (cana) _ 2019 – ITU PRODUÇÃO DE CANA ELEGÍVEL – ITU 2019.pdf 2020 FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Padrão (cana) _ 2020 -ITU PRODUÇÃO DE CANA ELEGÍVEL – ITU 2020.pdf 2021 FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - ITU CALCÁRIO_EVIDÊNCIAS NECESSÁRIAS_ITURAMA.docx		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		FISPQ – 4500682 CALCÁRIO AGRÍCOLA.pdf Notas fiscais calcário – ITU 2021.pdf Relatório de NF 2021 – Calcário.xlsx (puxado do SAP, todas as NF de 2021). Evidências notas Fiscais amostradas: NF 2019: N/A NF 2020: N/A NF 2021: 1440551; 288080; 1533173; 294021; 1830925 (1445431)		
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>gesso</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim, conforme abaixo: 2019 = N/A Quantidade Cana como dados Padrão = 3.307.860,27 t 2020 = N/A Quantidade Cana como dados Padrão = 3.241.015,26 t 2021 7.212,03 t de Gesso / 1.423.649,04 t Cana = 0,01 kg/t cana Quantidade Cana como dados Padrão (Fornecedor) = 2.152.863,26 t Calculadora = 4,89 kg/t cana para gesso (TOTAL) Relatório CORURIFE, SAP e memoriais: 2019		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Padrão (cana) _ 2019 – ITU PRODUÇÃO DE CANA ELEGÍVEL – ITU 2019.pdf 2020 FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Padrão (cana) _ 2020 -ITU PRODUÇÃO DE CANA ELEGÍVEL – ITU 2020.pdf 2021 FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - ITU GESSO EVIDÊNCIAS NECESSÁRIAS_ITURAMA.docx FISPQ – 4500680 Gesso Agrícola.pdf Notas fiscais Gesso – ITU 2021.pdf RELATÓRIO NF GESSO.xlsx (puxado do SAP, todas as NF de 2021). Evidências notas Fiscais amostradas: NF 2019: N/A NF 2020: N/A NF 2021: 533405, 535673, 548436, 552240, 560197, 570667, 593741, 604231, 609205, 613235		

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	N/A A empresa não utilizou Uréia		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. Verificado através do Sistema Gestão Coruripe a emissão dos relatórios de controle de aplicação de fertilizantes e através dos memoriais de cálculo “_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021_LIM REV01” e “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - ITU REV01” os seguintes consumos e rendimentos de Nitrogênio e P₂O₅ de MAP 2021 Usina Coruripe Iturama 899.120,67 kg de N Rendimento de N de MAP apresentado de 0,63kg/ton de cana 903.729,88 kg de P₂O₅ Rendimento de P₂O₅ apresentado de 0,63kg/ton de cana Usina Coruripe Limeira 121.777,57 kg de N Rendimento de N de MAP apresentado de 0,27kg/ton de cana 79.038,00 kg de P₂O₅	Correção: A empresa não havia declarado as quantidades corretas de fertilizantes sintéticos aplicados em dados primários A empresa realizou a correção das quantidades de fertilizantes sintéticos aplicados.	28/10/2022

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento de P_2O_5 apresentado de 0,18kg/ton de cana		
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de DAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P_2O_5 por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou DAP		
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrato de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. Verificado através do Sistema Gestão Coruripe a emissão dos relatórios de controle de aplicação de fertilizantes e através dos memoriais de cálculo “_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021_LIM REV01” e “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - ITU REV01” os seguintes consumos e rendimentos de Nitrogênio de Nitrato de Amônio: 2021 Usina Coruripe Iturama 1.039.024,59 kg de N Rendimento de N de Nitrato de Amônio apresentado de 0,73kg/ton de cana Usina Coruripe Limeira 54.889,05 kg de N Rendimento de N de Nitrato de Amônio apresentado de 0,12kg/ton de cana	Correção: A empresa não havia declarado as quantidades corretas de fertilizantes sintéticos aplicados em dados primários A empresa realizou a correção das quantidades de fertilizantes sintéticos aplicados.	28/10/2022
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de solução de nitrato de	N/A		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	amônio e ureia (UAN) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	A empresa não utilizou solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)		
5.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de amônia anidra por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou Amônia Anidra		
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. Verificado através do Sistema Gestão Coruripe a emissão dos relatórios de controle de aplicação de fertilizantes e através dos memoriais de cálculo “_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021_LIM REV01” e “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - ITU REV01” os seguintes consumos e rendimentos de Nitrogênio de Sulfato de Amônia 2021 Usina Coruripe Iturama 81.005,93 kg de N Rendimento de N de Sulfato de Amônio apresentado de 0,06kg/ton de cana Usina Coruripe Limeira 4.484,83 kg de N Rendimento de N de Sulfato de Amônio apresentado de 0,01kg/ton de cana	Correção: A empresa não havia declarado as quantidades corretas de fertilizantes sintéticos aplicados em dados primários A empresa realizou a correção das quantidades de fertilizantes sintéticos aplicados.	28/10/2022

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrato de amônio e cálcio (CAN) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou nitrato de amônio e cálcio (CAN)		
5.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato simples (SSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. Verificado através do Sistema Gestão Coruripe a emissão dos relatórios de controle de aplicação de fertilizantes e através dos memoriais de cálculo “_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021_LIM REV01” e “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - ITU REV01” os seguintes consumos e rendimentos de P ₂ O ₅ de SSP: 2021 Usina Coruripe Iturama 122.674,92 kg de P ₂ O ₅ Rendimento de P ₂ O ₅ apresentado de 0,09kg/ton de cana Usina Coruripe Limeira 6.791,80 kg de P ₂ O ₅ Rendimento de P ₂ O ₅ apresentado de 0,02kg/ton de cana	Correção: A empresa não havia declarado as quantidades corretas de fertilizantes sintéticos aplicados em dados primários A empresa realizou a correção das quantidades de fertilizantes sintéticos aplicados.	28/10/2022
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	N/A A empresa não utilizou TSP		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cloreto de potássio (KCI) 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. Verificado através do Sistema Gestão Coruripe a emissão dos relatórios de controle de aplicação de fertilizantes e através dos memoriais de cálculo “_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021_LIM REV01” e “FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - ITU REV01” os seguintes consumos e rendimentos de K₂O de Cloreto de Potássio: 2021 Usina Coruripe Iturama 1.738.199,61 kg de K₂O Rendimento de K₂O de Cloreto de Potássio apresentado de 1,22kg/ton de cana Usina Coruripe Limeira 211.690,40 kg de K₂O Rendimento de K₂O de Cloreto de Potássio apresentado de 0,47kg/ton de cana	Correção: A empresa não havia declarado as quantidades corretas de fertilizantes sintéticos aplicados em dados primários A empresa realizou a correção das quantidades de fertilizantes sintéticos aplicados.	28/10/2022
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros fertilizantes sintéticos por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P ₂ O ₅ e em kg de K ₂ O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. Verificado através do Sistema Gestão Coruripe a emissão dos relatórios de controle de aplicação de fertilizantes e através dos memoriais de cálculo “_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021_LIM REV01” e “FOR 002.03 - Memorial de	Correção: A empresa não havia declarado as quantidades corretas de fertilizantes sintéticos aplicados em dados primários	28/10/2022

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - ITU REV01” os seguintes consumos e rendimentos de Nitrogênio e P₂O₅ de MAP 2021 Usina Coruripe Iturama 2.509,03 kg de N Rendimento de N de Outros Fertilizantes apresentado de 0,001762393kg/ton de cana 177.885,80 kg de P₂O₅ Rendimento de P₂O₅ de Outros Fertilizantes apresentado de 0,12kg/ton de cana 834,08 kg de K₂O Rendimento de K₂O de Outros Fertilizantes apresentado de 0,000585871kg/ton de cana Usina Coruripe Limeira 204,39 kg de N Rendimento de N de Outros Fertilizantes apresentado de 0,000453566kg/ton de cana 28.177,20 kg de P₂O₅ Rendimento de P₂O₅ de Outros Fertilizantes apresentado de 0,06kg/ton de cana 66,67 kg de K₂O	A empresa realizou a correção das quantidades de fertilizantes sintéticos aplicados.	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento de K ₂ O de Outros Fertilizantes apresentado de 0,000147952kg/ton de cana		
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio dos outros fertilizantes</u> utilizados?	Sim. Verificado através das FISPQs que as concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio dos outros fertilizantes estão corretas.	_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 ITU apresentou correções em relação ao produto NITR 31/32/32-00-00 pois a porcentagem de N estava incorreta. Total de Nitrato de Amônio modificado.	28/10/2022

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. Verificado através do Sistema Gestão Coruripe a emissão do relatório "7 - Boletim Renova bio" apresentando o total de vinhaça produzida, aplicada e seus respectivos rendimentos como segue: 2021 Usina Coruripe Iturama 1.161.937.856 litros de vinhaça Rendimento total de vinhaça aplicada de 816,17 l/ton de cana Usina Coruripe Limeira 341.222.526 litros de vinhaça Rendimento total de vinhaça aplicada de 757,22 l/ton de cana		
6.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na vinhaça</u> para cada produtor? Os cálculos das	Utilizado o Informe Técnico nº 2/SBQ ver. 5 da ANP.		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?			
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. Verificado através do Sistema Gestão Coruripe a emissão do relatório “7 - Boletim Renova bio” apresentando o total de torta de filtro produzida, aplicada e seus respectivos rendimentos como segue: 2021 Usina Coruripe Iturama 107.860.867 kg de torta de filtro Rendimento total de torta de filtro aplicada de 75,76 kg/ton de cana Usina Coruripe Limeira 7.542.920 kg de torta de filtro Rendimento total de torta de filtro aplicada de 16,74 kg/ton de cana		
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na torta de filtro</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	Utilizado o Informe Técnico nº 2/SBQ ver. 5 da ANP.		
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. Verificado através do Sistema Gestão Coruripe a emissão do relatório “7 - Boletim Renova bio” apresentando o total de Cinzas e Fuligens produzida, aplicada e seus respectivos rendimentos como segue: 2021		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Usina Coruripe Iturama 21.472.000 kg de Cinzas e Fuligens Rendimento total de Cinzas e Fuligens aplicada de 15,08 kg/ton de cana Usina Coruripe Limeira 1.937.000 kg de Cinzas e Fuligens Rendimento total de Cinzas e Fuligens aplicada de 4,30 kg/ton de cana		
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?	Utilizado o Informe Técnico nº 2/SBQ ver. 5 da ANP.		
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou outros fertilizantes orgânicos/organominerais		
6.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou outros fertilizantes orgânicos/organominerais		

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?	Houve a disponibilidade dos tipos de diesel, sendo eles. 2019 = dados 100 % padrão. 2020 = dados 100 % padrão. 2021 = B10, B12 e B13.		
7.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, foi apresentado as informações referente as quantias utilizadas de diesel por produtor no ano de 2021. Os valores de indicados de consumo agrícolas de terceiros são aqueles responsáveis pelo plantio, CTT, tratos cana soca, pois, a empresa terceiriza estas operações. Foi feito uma média de um maquinário por dia e multiplicado pela média de litros consumida por maquinário para encontrar o volume de diesel na operação, depois disso foram disponibilizados os valores das quantidades de hectares plantados para encontrar o fator de rendimento litros por hectares, conforme está descrito no memorial consumo Diesel Terceiros Para os valores apresentados de diesel agrícola foi utilizado o relatório de entrada de diesel agrícola, conforme demonstra o relatório _diesel 2021 Agrícola – ITU e relatório _Consumo Coruripe ITAMARATI 2021, sendo o relatório de apuração de consumo dos ônibus agrícolas fornecida pela empresa externa ITAMARATI 2021: Relatórios Pasta: 08.000-Diesel CONSUMO AGRÍCOLA = 6.525.421,26 litros		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		PRODUÇÃO DE CANA DADOS PRIMÁRIO = 1.423.649,04 t cana Indicador RenovaBio = 4,58 L/t cana Diesel – B10 = 3.271.281,20 L (50%) = 50% * 4,58l/t cana = 2,30 l/t cana Diesel – BX (B12, B13) = 3.254.140,06 l (50%) = 50% * 4,58 L/t cana = 2,29 l/t cana		
7.3	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>diesel</u> declarados?	Sim, foram apresentadas as notas fiscais da aquisição de diesel, foi coletado uma amostragem, conforme demonstra as notas abaixo: 2019 Dados padrão. 2020 Dados padrão. 2021 NF: 440201, NF: 443111, NF: 447049, NF: 451523, NF: 453160, NF: 456243, NF: 459231, NF: 459231, NF: 468978, NF: 471875, NF: 477726, NF: 474903.		
7.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Gasolina C</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, foram apresentados valores para as quantidades utilizadas de gasolina C no ano de 2021, conforme demonstra o memorial de cálculo de 2021. Evidência: Pasta: Gasolina C: _Diesel 2021 Agrícola - ITU: Relatório de entrada. 2021 = Pasta: 06.010-Gasolina C. CONSUMO RENOVABIO DADOS PRIMÁRIO = 7.122,80 L		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		PRODUÇÃO DE CANA DADOS PRIMÁRIO = 1.423.649,04 ton cana Indicador RenovaBio = 0,01 L/t cana.		
7.5	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição <u>Gasolina C</u> ?	Sim, foram apresentadas as notas fiscais da aquisição de Gasolina, foi coletado uma amostragem, conforme demonstra as notas abaixo: 2019 Dados padrão. 2020 Dados padrão. 2021 NF: 4596, NF: 4642, NF: 4693, NF: 4752, NF: 16138, NF: 4876, NF: 4925, NF: 4977, NF: 5115, NF: 5045, NF: 5178, NF: 5252		
7.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, foram disponibilizadas as informações referente a utilização do Etanol Hidratado, conforme demonstra o memorial no ano de 2021. Evidência: Para evidenciar os valores de etanol hidratado foi apresentado um relatório de entrada. 2021 Memorial: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - ITU REV01 Consumo Renovabio Dados Primário = 392.728,45 L Produção de Cana Dados Primários = 1.423.649,04 t cana		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Indicador Renovabio = 0,28 L/t cana		
7.7	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	Sim, foram apresentadas as notas fiscais da aquisição de etanol, foi coletado uma amostragem, conforme demonstra as notas abaixo: 2019 Dados padrão. 2020 Dados padrão. 2021 NF: 164244, NF: 164782, NF: 165126, NF: 166163, NF: 167233, NF: 168871, NF: 169131, NF: 170669, NF: 171242, NF: 172785, NF: 173527.		
7.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A, a empresa não consome Biometano de terceiros.		
7.9	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano</u> ?	N/A, a empresa não consome Biometano.		
7.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano Próprio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A, a empresa não produz Biometano.		
7.11	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção da matéria-prima, por produtor de	N/A, a empresa não consome eletricidade de rede mix na fase agrícola.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
7.12	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A, a empresa não consome eletricidade PCH.		
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?	N/A, a empresa não consome eletricidade Biomassa.		
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?	N/A, a empresa não consome eletricidade Eólica.		
7.15	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Solar</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A, a empresa não consome eletricidade Solar.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a <u>quantidade total de cana processada</u> , em toneladas?	Sim, foi informado a quantidade total de cana processada conforme demonstra o memorial de cálculo da consultoria: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 - ITU REV01 Evidência: Para evidenciar foi utilizado boletim Industrial, extraído do sistema GATEC GPI, Gestão do Processo Industrial. Quantidade de cana processada 2019 = 3.100.471,88 t cana Quantidade de cana processada 2020 = 3.249.639,14 t cana Quantidade de cana processada 2021 = 3.023.774,58 t cana Quantidade total de cana processada = 9.373.885,60 t cana		
8.2	Foi informada a <u>quantidade total de palha processada</u> , em toneladas?	N/A, a empresa não processa palha.		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	Produtos: Açúcar, Etanol Hidratado, Etanol Anidro, energia. Subprodutos: Bagaço, Vinhaça, torta de filtro, cinzas, fuligem e leveduras. Matéria Prima: Cana de açúcar, Melaço.		
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, foi informado o rendimento de Etanol Anidro produzido conforme demonstra o memorial de cálculo da consultoria AMBIUM: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 - ITU REV01 Evidência: Para evidenciar foi utilizado boletim industrial para os respectivos anos, extraído do		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		sistema GATEC GPI, Gestão do Processo Industrial, relatório 7. Produção de Etanol Hidratado 2019 = 101.836.864,00 Litros. Produção de Etanol Hidratado 2020 = 42.073.084,00 Litros. Produção de Etanol Hidratado 2021 = 50.790.868,00 Litros. Quantidade total de cana processada = 9.373.885,60 t cana Rendimento de Etanol Anidro = 20,77 L/t cana		
8.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro</u> ?	Sim, foi apresentado as notas fiscais, foi coletado e analisado uma amostragem conforme demonstra as notas a seguir: 2019 NF: 140306, NF: 144396, NF: 141022, NF: 140824, NF: 141691, NF: 142247, NF: 142960, NF: 143670, NF: 143581, NF: 145322, NF: 146422, NF: 147240, NF: 148379, NF: 149743, NF: 150227, NF: 151540, NF: 141691. 2020 NF: 152619, NF: 152650, NF: 152726, NF: 152976, NF: 158295, NF: 152868, NF: 154220, NF: 157607, NF: 161031, NF: 159129. 2021 NF: 166080, NF: 165816, NF: 166192, NF: 165477, NF: 173749, NF: 173232, NF: 171006,		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		NF: 172163, NF: 169164, NF: 168233, NF: 165056, NF: 166207, NF: 163092, NF: 163037.		
8.6	Foi informado o <u>rendimento de etanol hidratado</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	Sim, foi informado o rendimento de etanol Hidratado produzido conforme demonstra o memorial de cálculo: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 - ITU REV01 Evidência: Para evidenciar foi utilizado boletim industrial para os respectivos anos, extraído do sistema GATEC GPI, Gestão do Processo Industrial, relatório 7. Produção de Etanol Hidratado 2019 = 10.685.383,00 Litros Produção de Etanol Hidratado 2020 = 70.524.666,00 Litros Produção de Etanol Hidratado 2021 = 59.112.342,00 Litros Quantidade total de cana processada = 9.373.885,60 t cana Rendimento de Etanol Anidro = 14,97 L/t cana		
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado</u> ?	Sim, foi apresentado as notas fiscais, foi coletado uma amostragem conforme demonstra as notas a seguir: 2019 NF: 141929, NF: 140619, NF: 140822, NF: 140908, NF: 142323, NF: 141897 2020		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		NF: 160828, NF: 161110, NF: 161137, NF: 152998, NF: 161277, NF: 151987, NF: 154115, NF: 162288, NF: 153161, NF: 153053. 2021 NF: 165684, NF: 165659, NF: 166245, NF: 166209, NF: 165856, NF: 165766, NF: 173380, NF: 173020, NF: 173268, NF: 168419, NF: 166366, NF: 166365, NF: 165812, NF: 165539, NF: 165616, NF: 165107, NF: 165052, NF: 163094, NF: 164423, NF: 163130.		
8.8	Foi informado o <u>rendimento de açúcar</u> produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	Sim, foi informado o rendimento de açúcar produzido conforme demonstra o memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 - ITU REV01 Evidência: Para evidenciar foi utilizado boletim industrial para os respectivos anos, extraído do sistema GATEC GPI, Gestão do Processo Industrial, relatório 7. Produção de açúcar em 2019 = 4.637.487,00 Sacos 231.874.350,00 Kg Produção de açúcar em 2020 = 5.721.826,00 Sacos 286.091.300,00 Kg Produção de açúcar em 2021 = 4.898.780,00 Sacos 244.939.000,00 Kg Quantidade total de cana processada = 9.373.885,60 t cana		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento de açúcar = 81,39 Kg/t cana		
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar</u> ?	Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda de açúcar, foi coletado e analisado uma amostragem conforme demonstra as notas a seguir: 2019 NF: 143527, NF: 151096, NF: 146898, NF: 141940, NF: 140969, NF: 146371. 2020 NF: 152280, NF: 152686, NF: 153242, NF: 155165, NF: 155396, NF: 154692, NF: 158227, NF: 159783, NF: 160741, NF: 161636, NF: 162997. 2021 NF: 173776, NF: 173330, NF: 172653, NF: 172425, NF: 168667, NF: 168317, NF: 168124, NF: 168034, NF: 167975, NF: 167549, NF: 166936, NF: 166201, NF: 166085, NF: 164653, NF: 163016, NF: 164045.		
8.10	Foi informado o <u>rendimento de energia elétrica</u> produzida, em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	Sim, foi informado o rendimento de energia elétrica produzida, conforme demonstra o memorial de cálculo: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 - ITU REV01 Venda de energia 2019 = 140.990.072,16 Kwh Venda de energia 2020 = 164.836.265,43 Kwh Venda de energia 2021 = 119.584.609,80 Kwh Soma dos anos 2019+2020+2021 = 425.410.947,39		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Quantidade total de cana processada = 9.373.885,60 t cana Rendimento de energia elétrica Comercializada = 45,38 Kwh/t cana		
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica</u> ?	Evidência: Os valores utilizados para evidenciar a quantidade de energia comercializada foram utilizados relatórios extraídos da CCEE, contabilizando a coluna ativa G, onde a extração fica por um intermediário de uma consultoria SIMPLEENERGY onde é feito o pedido para a extração do relatório.		
8.12	Foi informado o <u>rendimento de bagaço comercializado</u> , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?	N/A, a empresa não comercializa bagaço.		
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado</u> ?	N/A, a empresa não comercializa bagaço.		
8.14	Os valores informados nos itens de <u>Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no SIMP</u> ? Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	Foi informado os valores de Moagem, Rendimento de Etanol Hidratado e anidro, foram apresentados nos boletins simp para cada ano juntamente com seu protocolo de aceite, os valores apresentados são referentes ao grupo Coruripe. _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 - ITU REV01 Evidência: o LPD está anexado na aba 10 do relatório do simp para demonstrar os valores. 294_FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _ ITU LIM CFL COR 2021.xlsx		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		295_FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _ ITU LIM CFL COR 2020.xlsx 296_FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _ ITU LIM CFL COR 2019.xlsx Boletins industriais _Cana entrada total - Renovabio Iturama Safra 2019 _Cana entrada total - Renovabio Iturama Safra 2020 _Cana entrada total - Iturama 2021.pdf		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim, foi apresentado informações referente à utilização de bagaço próprio na geração de energia elétrica, conforme demonstra o memorial de cálculo: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 - ITU REV01 Evidência: Para os valores de bagaço próprio consumido foi utilizado uma planilha de controle de bagaço conforme demonstra a planilha controle de bagaço Renovabio ITU . Bagaço Próprio Consumido 2019 = 969.724,87 ton = 969.724.870,00 Kg Bagaço Próprio Consumido 2020 = 1.068.308,39 ton = 1.068.308.394,81 Kg Bagaço Próprio Consumido 2021 = 893.666,44 ton = 893.666.436,36 Kg		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Soma dos anos 2019+2020+2021 = 2.931.699.701,17 Kg Moagem de cana Total = 9.373.885,60 t cana Quantidade = 312,75 Kg/ t cana		
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio</u> ?	Para os valores de umidade do bagaço próprio foi utilizado valores extraídos do boletim industrial onde demonstra os valores para umidade dos respectivos anos: 2019 = 52,04% 2020 = 52,11% 2021 = 50,94% Umidade média = 51,73%		
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 utiliza palha 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 utiliza palha na geração de energia elétrica.		
9.5	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim, foi apresentado informações de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica, conforme demonstra no memorial da consultoria: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 - ITU REV01 Evidência: Para apresentar os valores de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica foram utilizados relatório de notas fiscais.	Notas Fiscais: 2019 NF: 52214, NF: 53081, NF: 53999, NF: 54903, NF: 56204, NF: 56722, NF: 57686, NF: 58121, NF: 58896. 2020 NF: 59959, NF: 59960, NF: 59969, NF: 59970, NF: 59976, NF: 60674, NF:	

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Bagaço de Terceiros 2019 = 105.038,16 ton = 105.038.160,00 Kg Bagaço de Terceiros 2020 = 159.897,49 ton = 159.897.490,00 Kg Bagaço de Terceiros 2021 = 51.795,08 ton = 51.795.080,00 Kg Moagem de cana Total = 9.373.885,60 t cana Calculadora = 33,79 Kg/t cana	60807, NF: 61133, NF: 61590, NF: 61771, NF: 62486, NF: 63084, NF: 63391, NF: 63732, NF: 64149. 2021 NF: 76977, NF: 65467, NF: 65508, NF: 78824, NF: 80316, NF: 65852, NF: 65904, NF: 66428.	
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros</u> ?	Para os valores de umidade no bagaço de terceiros foi utilizado o valor referente ao informe-técnico-2-versão 5, tabela 6 - Teor de umidade típico. 2019 = 50% 2020 = 50% 2021 = 50%		
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos bagaços de terceiros</u> ?	Sim, foram apresentadas as evidências para os valores de distância média percorrida de bagaço de terceiros, conforme demonstra no memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 - ITU REV01 Evidência: Como evidência foram apresentadas prints do Google Maps referente a cada fornecedor. Distância média 2019 = 74,16 Km Distância média 2020 = 144,55 Km Distância média 2021 = 104,39 Km		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Distância média = 114,64 Km		
9.8	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha de terceiros utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A, a empresa não utiliza palha de terceiros na geração de energia elétrica.		
9.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de terceiros</u> ?	N/A, a empresa não utiliza palha de terceiros na geração de energia elétrica.		
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das palhas de terceiros</u> ?	N/A, a empresa não utiliza palha de terceiros na geração de energia elétrica.		
9.11	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A, a empresa não utiliza cavaco de madeira na geração de energia elétrica.		
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?	N/A, a empresa não utiliza 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 utiliza 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, foram apresentadas informações sobre o uso de lenha na geração de energia, conforme demonstra no memorial de cálculo: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 - ITU REV01. Evidência: Relatório de notas fiscais de lenha. Os valores declarados de lenha foram multiplicados pela densidade da lenha 637,14 Kg/m3	Correção: Necessidade de corrigir o memorial e a calculadora devido a um valor discrepante com o relatório de notas fiscais. Correção de 335,25m3 para 295,65 m3.	Corrigido 24/10/2022.

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Lenha 2019 = 298,00 m3 = 189.868,57 Kg Lenha 2020 = 335,25 m3 = 213.602,14 Kg Lenha 2021 = 160,00 m3 = 101.942,86 Kg Soma da lenha 2019+2020+2021 = 505.413,57 Kg Moagem de cana Total = 9.373.885,60 t cana Calculadora = 0,05 Kg/t cana		
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	Para o valor da umidade de lenha foi utilizado o valor referente ao informe-tecnico-2-versão 5, tabela 6 - Teor de umidade típico. 2019 = 45% 2020 = 45% 2021 = 45%		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das lenhas</u> ?	Foram apresentadas evidências para o valor de distância média percorrida das lenhas, assim como demonstra o memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 - ITU REV01 Evidência: Os valores de distância das lenhas foram utilizados Print do Google Maps com as distâncias da compra da lenha. Distância média 2019 = 311,15 Km Distância média 2020 = 117,34 Km Distância média 2021 = 175,00 Km Distância média = 201,78 Km		
9.17	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia</u>			

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A, a empresa não utiliza resíduos florestais na geração de energia elétrica.		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	N/A, a empresa não utiliza resíduos florestais na geração de energia elétrica.		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos resíduos florestais</u> ?	N/A, a empresa não utiliza resíduos florestais na geração de energia elétrica.		
9.20	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Houve a disponibilidade dos tipos de diesel, sendo eles 2019 = B10, B11 2020 = B10, B11 e B12 2021 = 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, houve a disponibilidade das informações referente às quantidades de diesel utilizadas, conforme demonstra o memorial de cálculo da consultoria: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 - ITU REV01. Evidência: Pasta: Industria: Diesel: Consumo de diesel ônibus, ADM, Comercial, Industria. Moagem de cana Total = 9.373.885,60 t cana Diesel B10 = 552.020,72 L/ 9.373.885,60 t cana = 0,06 L/t cana DIESEL B11 = 317.841,18 L/ 9.464.575,49 t cana = 0,03 L/t cana DIESEL B12 = 339.725,00 L/ 9.464.575,49 t cana =	Correção: Erro de digitação no ano de 2021.	Corrigido 25/10/2022.

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		0,04 L/t cana DIESEL B13 = 75.103,48 L/ 9.464.575,49 t cana = 0,01 L/t cana DIESEL BX = 414.828,48 L/ 9.464.575,49 t cana = 0,04 L/t cana Teor de Biodiesel = 12,18 %		
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, foram disponibilizadas as informações referente a utilização do Etanol Hidratado, conforme demonstra o memorial de cálculo dos respectivos anos: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 - ITU REV01. Evidência: Foi apresentado um relatório de entrada de etanol hidratado, e criado uma coluna para filtrar da unidade Iturama, para ADM, COMERCIAL e IND. Etanol Hidratado 2019 = 325.642,21 L Etanol Hidratado 2020 = 296.916,69 L Etanol Hidratado 2021 = 340.917,97 L Moagem de cana Total = 9.373.885,60 t cana Rendimento de Hidratado = 0,10 L/t cana	Correção: Necessária correção no ano de 2021 devido a um valor digitado errado.	Corrigido 25/10/2022.
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. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.24	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de biogás próprio ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A, a empresa não consome biogás próprio.		
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás próprio em mega joule por normal metro cúbico?	N/A, a empresa não consome PCI do biogás próprio.		
9.26	Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de biogás de terceiros ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A, a empresa não consome biogás de terceiros.		
9.27	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás de terceiros em mega joule por normal metro cúbico?	N/A, a empresa não consome PCI do biogás de terceiros.		
9.28	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, foram disponibilizadas as informações para consumo de eletricidade da rede mix, conforme demonstra o memorial de cálculo: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 - ITU REV01. Evidências: Para evidenciar foram utilizadas notas fiscais. Pasta: Eletricidade da rede- mix médio Quantidade de Cana Total = 9.373.885,60 t cana Eletricidade da Rede – 2019 = 802.605,00 KWh Eletricidade da Rede – 2020 = 607.897,00 KWh Eletricidade da Rede – 2021 = 1.061.623,00 KWh		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Eletricidade da rede mix – Média = 0,26 KWh/t cana.		
9.29	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - PCH na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A, 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 por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A, a empresa não consome eletricidade Biomassa.		
9.31	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Eólica na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A, a empresa não 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, foram disponibilizadas informações dos tipos de modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro, sendo 100% FOB.		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Valores apresentados no memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 - ITU REV01 2019 Volume Rodoviário = 79.210.454,00 L Volume Dutoviário = 28.398.359,00 L 2020 Volume Rodoviário = 41.956.740,00 L Volume Dutoviário = 17.373.200,00 L 2021 Volume Rodoviário = 49.848.522,00 L Volume Dutoviário = 1.477.516,00 L		
10.2	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do etanol anidro?	Para evidenciar os valores do modal foi utilizado uma relação de venda de etanol anidro: Pasta: 07.002-Distribuição do Etanol Anidro - Dutoviário 07.001-Distribuição do Etanol Anidro - Rodoviário		
10.3	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Sim, foram disponibilizadas informações dos tipos de modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado, sendo 100% FOB. Valores apresentados no memorial: _FOR 007.03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 - ITU REV01. 2019 Volume Rodoviário = 20.445.113,00 L Volume Dutoviário = 9.064.724,00 L 2020 Volume Rodoviário = 32.475.490,00 L Volume Dutoviário = 7.071.999,00 L 2021		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Volume Rodoviário = 37.061.906,00 L Volume Dutoviário = 2.299.104,00 L		
10.4	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do etanol hidratado?	Para evidenciar os valores do modal foi utilizado um relatório de venda de etanol hidratado: Pasta: 07.002-Distribuição do Etanol Hidratado - Dutoviário 07.001-Distribuição do Etanol Hidratado - Rodoviário		

7 NÃO CONFORMIDADES

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

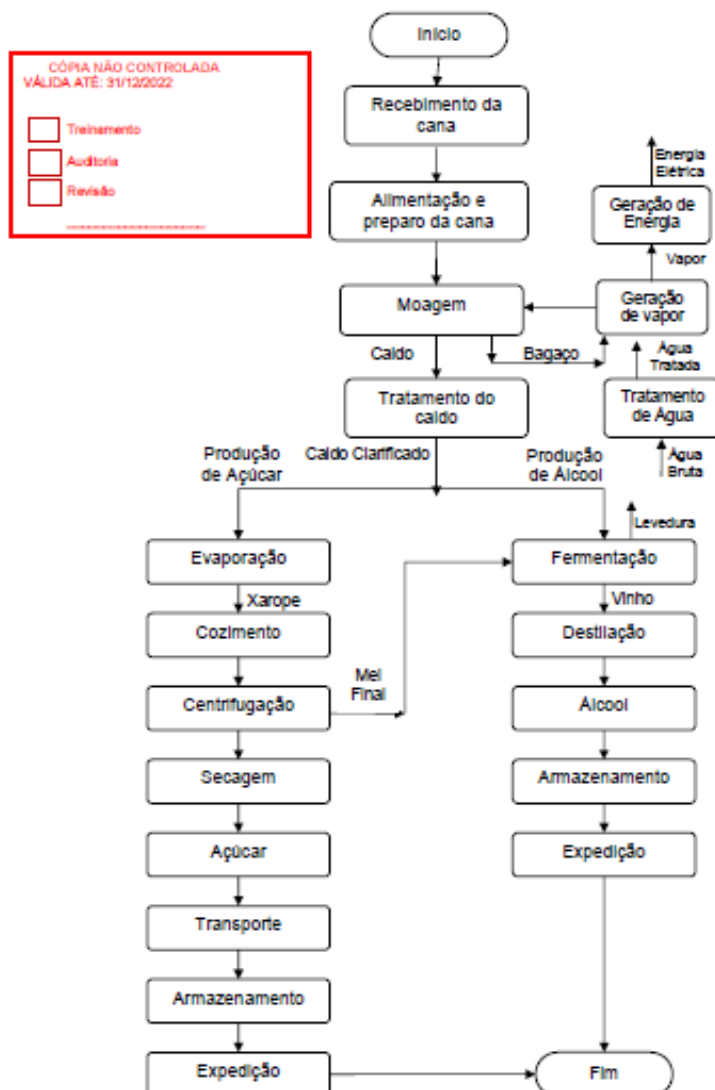
Nº	Tipo (NC/ESC)	Descrição	Resposta do cliente	Status
2.1	NC	Não havia sido informado o ano de fornecimento dos produtores	Na RenovaCalc, nas abas de "DADOS_AGRÍCOLAS_PADRAO" e "DADOS_AGRÍCOLAS_PRIMARIO" foi necessário correção da coluna A, adicionando o ano de entrega de produto de cada área.	Concluído
2.5	NC	As Planilhas FOR 001.03 de 2019 e 2020 haviam dados padrão que foram considerados primários	Planilhas FOR 001.03 de 2019 e 2020 foram atualizadas, pois haviam dados padrão que foram considerados primários.	Concluído
5.2 5.4 5.7 5.9 5.11 5.12	NC	A empresa não havia declarado as quantidades corretas de fertilizantes sintéticos aplicados em dados primários	A empresa realizou a correção das quantidades de fertilizantes sintéticos aplicados.	Concluído
5.13	NC	_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021_ITU apresentou correções em relação ao produto NITR 31/32/32-00-00 pois a porcentagem de N estava incorreta.	Total de Nitrato de Amônio modificado.	Concluído
9.14	NC	Necessidade de corrigir o memorial e a calculadora devido a um valor discrepante com o relatório de notas fiscais.	Correção de 335,25m3 para 295,65 m3.	Concluído
9.21	NC	Erro de digitação no ano de 2021.	Corrigida a digitação	Concluído
9.22	NC	Erro de digitação no ano de 2021.	Corrigida a digitação	Concluído

NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

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

 USINA CORUIPÉ Fábrica de Energia	PROCESSO DE PRODUÇÃO DE AÇÚCAR, ALCOOL E ENERGIA ELÉTRICA	Revisão: 26
		Data: 14/09/21
		Folha: 15/18



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.

2019

Descrição	Período	Acum
Dados Renovabio		
Cana entrada total	3.100.471,880	3.100.471,880
Prod. álcool anidro	101.836,864	101.836,864
Prod. álcool hidratado	10.685,383	10.685,383
Total de bagaço produzido	865.667,508	865.667,508
Açúcar produzido total	4.637,487	4.637,487
Umidade % bagaço A	52,04	52,04
Torta produzida	97.396,397	97.396,397
Volume estimado vinhaça	1.337.957,651	1.337.957,651
Produção de Cinzas	20,525	20,525
Produção energia total	195.301,049	195.301,049
ART % cana	14,43	14,43
Total de ART da cana moída	447.499,293	447.499,293
ART total açúcar + processo	242.342,601	242.342,601
ART total álcool prod. (med.)	172.839,416	172.839,416
ART levedura	688,772	688,772
Var. ART entrada saída	-11.332,255	-11.332,255
Var. ART mel estoque	-7,347	-7,347
ART álcool, mel remanescente	-	0
Perda Bagaço	15.560,737	15.560,737
Perda Torta	1.966,617	1.966,617
Perda Fermentação	19.339,312	19.339,312
Perda Destilação	70,686	70,686
Perda Canaletas	32,748	32,748
Perda Colunas barométricas	177,794	177,794
Perda Indeterminadas	5.934,535	5.934,535
Etanol Próprio		
Prod. álcool anidro proprio	94.868,541	94.868,541
Prod. álcool hidratado proprio	9.983,585	9.983,585
Prod. total de álcool proprio	104.852,126	104.852,126
Balanço de ART		
Eficiência industrial ART	90,40	90,40
Bagaço	3,48	3,48
Canaletas	0,01	0,01
Colunas barométricas	0,04	0,04
Destilação	0,02	0,02
Fermentação	4,32	4,32
Torta	0,44	0,44
Indeterminadas	1,33	1,33

2020

Descrição	Período	Acum
Dados Renovabio		
Cana entrada total	3.249.639,140	3.249.639,140
Prod. álcool anidro	42.073.084	42.073.084
Prod. álcool hidratado	70.524.666	70.524.666
Total de bagaço produzido	914.680.877	914.680.877
Açúcar produzido total	5.721.826	5.721.826
Umidade % bagaço A	52,11	52,11
Torta produzida	117.982,935	117.982,935
Volume estimado vinhaça	1.210.677.768	1.210.677.768
Produção de Cinzas	23.025	23.025
Produção energia total	222.999,153	222.999,153
ART % cana	15,24	15,24
Total de ART da cana moída	495.294,200	495.294,200
ART total açúcar + processo	299.122,970	299.122,970
ART total álcool prod. (med.)	189.052,554	189.052,554
ART levedura	1.061,020	1.061,020
Var. ART entrada saída	-25.237,727	-25.237,727
Var. ART mel estoque	-8,065	-8,065
ART álcool mel remanescente	-	0
Perda Bagaço	17.479,644	17.479,644
Perda Torta	3.120,492	3.120,492
Perda Fermentação	20.722,574	20.722,574
Perda Destilação	93,827	93,827
Perda Canaletas	72,968	72,968
Perda Colunas barométricas	1.181,699	1.181,699
Perda Indeterminadas	10.524,183	10.524,183
Etanol Próprio		
Prod. álcool anidro próprio	35.828,458	35.828,458
Prod. álcool hidratado próprio	59.930,639	59.930,639
Prod. total de álcool próprio	95.759,097	95.759,097
Balanco de ART		
Eficiência industrial ART	89,64	89,64
Bagaço	3,53	3,53
Canaletas	0,01	0,01
Colunas barométricas	0,24	0,24
Destilação	0,02	0,02
Fermentação	4,18	4,18
Torta	0,63	0,63
Indeterminadas	2,12	2,12

2021

Descrição	Período	Acum
Dados Renovabio		
Cana entrada total	3.023.774,580	3.023.774,580
Prod. álcool anidro	50.790.868	50.790.868
Prod. álcool hidratado	59.112.342	59.112.342
Total de bagaço produzido	846.252.344	846.252.344
Açúcar produzido total	4.898.780	4.898.780
Umidade % bagaço A	50,94	50,94
Torta produzida	107.860,867	107.860,867
Volume estimado vinhaça	1.161.937,856	1.161.937,856
Produção de Cinzas	21.472	21.472
Produção energia total	170.231.245	170.231.245
ART % cana	14,71	14,71
Total de ART da cana moída	444.883.058	444.883.058
ART total açúcar + processo	256.065.830	256.065.830
ART total álcool prod. (med.)	165.640.834	165.640.834
ART levedura	703.190	703.190
Var. ART entrada saída	-17.955.841	-17.955.841
Var. ART mel estoque	-15.633	-15.633
ART álcool mel remanescente	-	0
Perda Bagaço	16.341.850	16.341.850
Perda Torta	2.901.608	2.901.608
Perda Fermentação	18.437.908	18.437.908
Perda Destilação	144.604	144.604
Perda Canaletas	173.632	173.632
Perda Colunas barométricas	775.399	775.399
Perda Indeterminadas	2.555.993	2.555.993
Etanol Próprio		
Prod. álcool anidro próprio	45.459.624	45.459.624
Prod. álcool hidratado próprio	52.500.808	52.500.808
Prod. total de álcool próprio	97.960.432	97.960.432
Balanço de ART		
Eficiência industrial ART	90,91	90,91
Bagaço	3,67	3,67
Canaletas	0,04	0,04
Colunas barométricas	0,17	0,17
Destilação	0,03	0,03
Fermentação	4,14	4,14
Torta	0,65	0,65
Indeterminadas	0,57	0,57

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:

- $Q_{\text{elegível}} = 9.093.938,14$ toneladas
- $Q_{\text{total}} = 9.373.886,30$ toneladas
- $\text{Fração de volume elegível} = 97,01\%$

11 RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA

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

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

12 LISTA DE PARTICIPANTES

benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESEÇA

☒ Reunião de abertura Data: 24/10/2022 Horário: Das 07:30 as 08:00
☐ Reunião de encerramento Data: Horário: Das as

Empresa: CORUPE-MARIZ / MARIZ Lm / CFL Protocolo: RENOVABIO

Tipo de auditoria: ☒ Certificação

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Líder	André Ferreira Melo	[Assinatura]
Auditor	Jonatas Gabriel de Souza	[Assinatura]
Auditor	Caroline Pradine Mendes	[Assinatura]

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
MARIA DE LOURDES M.M. CAUZE	GER. CONT. QUALIDADE	USINA CORUPE	[Assinatura]
Guilherme P.L. Pereira	Coordenador AMBIUM	AMBIUM	[Assinatura]
Isadora C. Camelo	Analista SGI	Usina Corupe	[Assinatura]
Isabela Ap. Almeida de Santos	Analista SGI	Usina Corupe	[Assinatura]
Isabella Gomes	Engenheira Química	Usina Corupe	[Assinatura]
Vanessa Angelica de Faria	Analista SGI	Usina Corupe	[Assinatura]
Marcos Henrique Lebein	Especialista T.I.	Usina Corupe	[Assinatura]
Everardo Costa	Gerente SGP	Usina Corupe	[Assinatura]
Fátima Kátia de Fátima Toledo	Analista SGI	Usina Corupe	[Assinatura]
Amélia Silva Sampaio	Analista SGI	Usina Corupe	[Assinatura]
Julian Henrique F. de S. Silva	Coord. SGI	" "	[Assinatura]
Dirgo Vandaia Silva Ortega	Sup. Ciel. Agrícola	Ciel. Agrícola	[Assinatura]
Cláudio Soares	SUPERVISOR FISCAL	USINA CORUPE	[Assinatura]

benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESEÇA

☐ Reunião de abertura Data: Horário: Das as

☒ Reunião de encerramento Data: 28/10/2022 Horário: Das 13:00 as 13:30

Empresa: CORUPE / IRIANA / L.M. / CFC Protocolo: RENOVABIO

Tipo de auditoria: ☒ Certificação

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Líder	Rafael Frederico Melo	
Auditor	Jonatas Gabriel de Souza	
Auditor	Caroline Pacheco Cardoso	

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
MARIA DE LOURDES M. H. CRUZ	GER. CONT. QUALIDADE	USINA CORUPE	
Jonatas P. R. Brito	Consultoria AMBIUM	AMBIUM	
Jessica C. Camelo	Analista SGI	Usina Corupe	
Patrícia Sp. Sampaio de Castro	Analista SGI	Usina Corupe	
Patrícia Jorino	Engenharia Agrônoma	Usina Corupe	
Marcelo Angelica de Faria	Analista SGI	Usina Corupe	
Márcio Henrique Bodini	Especialista TI	Usina Corupe	
EVERALDO COSTA	GERENTE SUP.	USINA CORUPE	
Paula Katiuce de Faria Toledo	Analista SGI	Usina Corupe	
Amazônia Silva Souza	Analista SGI	Usina Corupe	
Alfonso Henrique P. da Silva	Coord. SGI	" "	
Diego Vanderlei Silva Ortega	Sup. Ctel Agrícola	Controla Agrícola	
OSCAR SIQUEIRA	SUPERVISOR ADEAR	USINA CORUPE	

13 PLANO DE AUDITORIA

Plano de Auditoria

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

Cronograma de Atividades

Data	Horário	Local da Atividade	Etapas	Item RenovaBio	Auditor(es)	Contato Organização
24/10/2022	07:30	Escritório	Reunião de Abertura (Confirmação do Escopo e do Plano de Auditoria)		Rafael Federicci Jonatas Souza Caroline Cardoso	Representantes pela áreas auditada
	07:30	In loco	Dados da Indústria (processamento da cana e produção do etanol) - CFL / LIM / ITU / Matriz	Dados Fase Industrial	Jonatas Souza	Representantes pela áreas auditada
	08:00	Escritório	Análise de elegibilidade feita pela Unidade Produtora (CAR, Supressão de vegetação) - Limeira D'Oeste	Critérios de Elegibilidade	Rafael Federicci Caroline Cardoso	Representantes pela áreas auditada
	10:00	Escritório	Análise de elegibilidade feita pela Unidade Produtora (CAR, Supressão de vegetação) - Campo Florido	Critérios de Elegibilidade	Rafael Federicci Caroline Cardoso	Representantes pela áreas auditada
	12:00	Almoço				
	13:00	Escritório	Análise de elegibilidade feita pela Unidade Produtora (CAR, Supressão de vegetação) - Iturama	Critérios de Elegibilidade	Rafael Federicci Caroline Cardoso	Representantes pela áreas auditada
	13:00	In loco	Dados da Indústria (processamento da cana e produção do etanol) - CFL / LIM / ITU / Matriz	Dados Fase Industrial	Jonatas Souza	Representantes pela áreas auditada
	15:00	Escritório	Análise de elegibilidade feita pela Unidade Produtora (CAR, Supressão de vegetação) - Coruripe (Matriz)	Critérios de Elegibilidade	Rafael Federicci Caroline Cardoso	Representantes pela áreas auditada
	17:00	Escritório	Reunião privativa		Rafael Federicci Jonatas Souza Caroline Cardoso	
	17:30		Fim do 1º dia			
25/10/2022	07:30	Escritório	Cálculo Volume Elegível - CFL / LIM / ITU / Matriz	Critérios de Elegibilidade	Rafael Federicci Caroline Cardoso	Representantes pela áreas auditada
	07:30	Escritório	Avaliação do Sistema Informatizado - CFL / LIM / ITU / Matriz	Avaliação Sistema Informatizado	Jonatas Souza	Representantes pela áreas auditada
	08:30	Escritório	Dados Fase Distribuição - CFL / LIM / ITU / Matriz	Dados Fase de Distribuição	Jonatas Souza	Representantes pela áreas auditada
	12:00	Almoço				
	13:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, palha, corretivos, fertilizantes) - CFL / LIM / ITU / Matriz	Dados Fase Agrícola	Rafael Federicci Caroline Cardoso	Representantes pela áreas auditada
	13:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (Combustível e Eletricidade) - CFL / LIM / ITU / Matriz	Dados Fase Agrícola	Jonatas Souza	Representantes pela áreas auditada
	17:00	Escritório	Reunião privativa		Rafael Federicci Jonatas Souza Caroline Cardoso	
	17:30		Fim do 2º dia			

26/10/2022	07:30	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, palha, corretivos, fertilizantes) - CFL / LIM / ITU / Matriz	Dados Fase Agrícola	Rafael Federicci Caroline Cardoso	Representantes pela áreas auditada
	07:30	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (Combustível e Eletricidade) - CFL / LIM / ITU / Matriz	Dados Fase Agrícola	Jonatas Souza	Representantes pela áreas auditada
	12:00	Almoço				
	13:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, palha, corretivos, fertilizantes) - CFL / LIM / ITU / Matriz	Dados Fase Agrícola	Rafael Federicci Caroline Cardoso	Representantes pela áreas auditada
	13:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (Combustível e Eletricidade) - CFL / LIM / ITU / Matriz	Dados Fase Agrícola	Jonatas Souza	Representantes pela áreas auditada
	17:00	Escritório	Reunião privativa		Rafael Federicci Jonatas Souza Caroline Cardoso	
	17:30		Fim do 3º dia			

28/10/2022	07:30	Escritório	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 - Iturama	Dados Fase Industrial	Rafael Federicci	Representantes pela áreas auditada
	07:30	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 - Visita à unidade de Limeira D'Oeste	Dados Fase Industrial	Jonatas Souza Caroline Cardoso	Representantes pela áreas auditada
	12:00	Almoço				
	13:00	Escritório	Reunião de Encerramento		Rafael Federicci Jonatas Souza Caroline Cardoso	
14/11/2022	07:30	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 - Visita à unidade Coruripe - Matriz	Dados Fase Industrial	Rafael Federicci	Representantes pela áreas auditada
27/10/2022	08:30	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 - Campo Florido	Dados Fase Industrial	Jonatas Souza	Representantes pela áreas auditada
	07:30	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, palha, corretivos, fertilizantes) - CFL / LIM / ITU / Matriz	Dados Fase Agrícola	Rafael Federicci Caroline Cardoso	Representantes pela áreas auditada
	12:00	Almoço				
	13:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, palha, corretivos, fertilizantes) - CFL / LIM / ITU / Matriz	Dados Fase Agrícola	Rafael Federicci Caroline Cardoso	Representantes pela áreas auditada
	13:00	In loco	Dados da Indústria (Combustível e Eletricidade) - CFL / LIM / ITU / Matriz	Dados Fase Industrial	Jonatas Souza	Representantes pela áreas auditada
	17:00	Escritório	Reunião privativa		Rafael Federicci Jonatas Souza Caroline Cardoso	
	17:30		Fim do 4º dia			