

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



Cliente	USINA VIRALCOOL AÇÚCAR E ÁLCOOL LTDA - UNIDADE PITANGUEIRAS
Contato	André Bresqui
Endereço	Faz. Santa Cecília 21500, Pitangueiras, SP, CEP 14750-000

Versão	02
Data	10/02/2023
Elaborado por:	Jonatas Gabriel de Souza/Ricardo Luís Sanches
Aprovado por	Rafael Federicci Pereira de Melo/Thierry Fuger Reis Couto

Sumário

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO	3
3	RESPONSABILIDADES	4
3.1	BENRI.....	4
3.2	CLIENTE	4
4	EQUIPE TÉCNICA	4
5	CONFLITO DE INTERESSES.....	5
6	PROCESSO DE AUDITORIA.....	5
6.1	PLANO DE AMOSTRAGEM.....	6
6.2	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE	6
6.3	EVIDÊNCIAS.....	7
6.3.1	FASE AGRÍCOLA	7
6.3.2	FASE INDUSTRIAL	7
6.3.3	FASE DE DISTRIBUIÇÃO	8
6.4	CHECKLIST DE AUDITORIA	9
7	NÃO CONFORMIDADES	116
8	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	117
9	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA	117
10	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	120
11	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA.....	121
12	LISTA DE PARTICIPANTES.....	122
13	PLANO DE AUDITORIA	124

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	USINA VIRALCOOL AÇÚCAR E ÁLCOOL LTDA - UNIDADE PITANGUEIRAS
CNPJ:	53.811.006/0001-05
Endereço:	Faz. Santa Cecília 21500, Pitangueiras, SP, CEP 14750-000
Contato:	André Bresqui
Telefone:	(16) 3952 9900
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Hidratado e Etanol Anidro

2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

Início do processo:	23/11/2020
Data da auditoria:	07 a 11/11/2022
Auditor Líder:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Membro(s) da equipe de auditoria:	Ricardo Luís Sanches Jonatas Gabriel de Souza 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: 64,04 gCO₂eq/MJ (Certificação anterior: 67,50 gCO ₂ eq/MJ) Etanol Hidratado: 63,32 gCO₂eq/MJ (Certificação anterior: 67,10 gCO ₂ eq/MJ)
Fração do volume de biocombustível elegível:	97,21% (Certificação anterior: 96,91%)
Período de Consulta Pública:	10/01/2023 até 09/02/2023

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.

Ricardo Luís Sanches (Auditor)

Químico Industrial graduado pela Universidade Metodista de Piracicaba (UNIMEP), Auditor Industrial, com vasta experiência em laboratórios de controle de qualidade e processos de fabricação de açúcar e álcool.

Caio Lourencini Cavellani (Auditor)

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

Sérgio Roberto Bastos de Carvalho (Revisor)

Auditor líder de sistemas de gestão com base nas normas ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 (OHSAS 18001), ISO 50001 em empresas de segmento industrial (metal mecânica,

química, farmacêutica, sucroalcooleira, mineração) e serviços. Experiência de mais de 10 anos em validação e verificação de projetos de crédito de carbono (Mecanismo de Desenvolvimento Limpo) nos segmentos sucroalcooleiro e geração de energia elétrica e em verificação de inventários de emissão de gases de efeito estufa em empresas do segmento químico, mecânico, geração de energia elétrica e de serviços.

5 CONFLITO DE INTERESSES

Respeitando as normativas estabelecidas pela Resolução nº758 de 23 de novembro de 2018 da ANP, o BENRI atesta que, assim como ele, nenhum dos envolvidos no processo de validação, aqui disposto, prestou consultoria relacionada à implementação do processo de Certificação de Biocombustível nem fez parte do quadro de trabalhadores ou societário nem atuou como conselheiro da empresa objeto de certificação no período de dois anos anteriores ao início deste processo.

6 PROCESSO DE AUDITORIA

O BENRI foi contratado pela VIRALCOOL - ACUCAR E ALCOOL LTDA. – UNIODADE PITANGUEIRAS para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente às safras de 2019, 2020 e 2021, conforme os critérios e padrões estabelecidos pelo Programa RenovaBio, na Resolução da ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018, no Informe Técnico nº 02/SBQ v.5, no Informe Técnico nº 05/SBQ v.2 e nas instruções de preenchimento da RenovaCalc.

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

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

6.1 PLANO DE AMOSTRAGEM

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

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

6.2 CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE

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

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

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foi utilizado o critério de amostragem estatística, em conformidade com os requisitos descritos anteriormente, no qual, como resultado, 99 imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total 1198 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	CHB Sistemas.
Produção total colhida para moagem	CHB Sistemas.
Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível	CHB Sistemas.
Teor de impurezas vegetais (base úmida)	CHB Sistemas.
Umidade das impurezas vegetais	Informe Técnico nº 02/SBQ v.3
Teor de impurezas minerais	CHB Sistemas.

Insumos	
Corretivos	CHB Sistemas
Fertilizantes sintéticos	CHB Sistemas
Concentração de N, P ₂ O ₅ e K ₂ O	FISPQ's Fornecedores
Fertilizantes Orgânicos/Organominerais	
Vinhaça	CHB Sistemas
Concentração de "N" na Vinhaça	Informe Técnico nº 02/SBQ v.3
Quantidade de Torta de Filtro	CHB Sistemas
Concentração de "N" na Torta	Informe Técnico nº 02/SBQ v.3
Combustíveis	
Energia elétrica consumida na fase agrícola	Não consome energia elétrica na fase agrícola.
Combustíveis utilizados na fase agrícola	CHB Sistemas.

6.3.2 Fase Industrial

Processamento e Rendimentos	
Quantidade de cana processada	CHB Sistemas
Quantidade de etanol anidro produzido	CHB Sistemas
Quantidade de etanol hidratado produzido	CHB Sistemas
Quantidade de açúcar produzida	CHB Sistemas

Quantidade de energia elétrica comercializada	CHB Sistemas
Quantidade de bagaço comercializado	Não comercializa bagaço.
Balanço de Massa	Conforme anexos pág. 117, 118 e 119.

Combustíveis e Eletricidade	
Energia elétrica consumida na fase industrial	Conta de Energia Elétrica da Concessionária
Combustíveis utilizados na fase industrial	CHB Sistemas
Quantidade de bagaço próprio usado	CHB Sistemas
Teor de umidade do bagaço próprios	CHB Sistemas
Demais biomassas utilizadas na produção de energia elétrica	Não utiliza outras biomassas na produção de energia elétrica.

6.3.3 Fase de distribuição

Modal de Distribuição	
Etanol Anidro	CHB Sistemas e SAP
Etanol Hidratado	CHB Sistemas e SAP

6.4 CHECKLIST DE AUDITORIA

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o Sistema de Gestão de Dados e suas características (fabricante, versão, data de implementação).	Sim, foi identificado os sistemas de gestão de dados e suas características conforme demonstra a evidência: DOC. SISTEMA DE GESTÃO CHB – SISTEMAS – Laboratório PCTS, versão 202009, implementado em 01/05/1987. CHB – SISTEMAS – Laboratório Industrial, versão 202009, implementado em 01/05/1987. CHB – SISTEMAS – Faturamento, versão 202009, implementado em 01/05/1987. CHB – SISTEMAS – Frota, versão 202009, implementado em 01/05/1987. CHB – SISTEMAS – Pesagem, versão 202009, implementado em 01/05/1987.		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais?	CHB – SISTEMAS – Faturamento, versão 202009, implementado em 01/05/1987.		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes à área própria da unidade produtora de biomassa?	CHB – SISTEMAS – Operações e custos, versão 202009, implementado em 01/05/1987.		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	CHB – SISTEMAS – Operações e custos, versão 202009, implementado em 01/05/1987.		

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. Safrá 2019 Conforme arquivo _ELEGIBILIDADE - VIRALCOOL_PIT_2019 ATUALIZADA.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível																							
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão																		
		<table><tr><td>Código da Propriedade</td><td>CPF ou CNPJ</td></tr><tr><td>(2019)-308 Propriedades administradas pela Viralcool</td><td>53.811.006/0001-05</td></tr><tr><td>(2019)-23388, 27849, 27850</td><td>173.317.818-04</td></tr><tr><td>(2019)-4376, 5460, 9945, 16469, 20583, 20709, 21076, 28571, 28578, 28581, 28582, 28839, 28840, 28869, 28870, 28876</td><td>126.864.338-68</td></tr><tr><td>(2019)-28701</td><td>364.377.279-34</td></tr><tr><td>(2019)-5988, 8801, 9568, 18491, 19549, 28561, 28648</td><td>550.961.668-72</td></tr><tr><td>(2019)-23428</td><td>011.697.516-44</td></tr><tr><td>(2019)-4110, 6440, 18855, 19744, 23405, 27376, 28413</td><td>020.627.998-10</td></tr><tr><td>(2019)-1600, 1715, 1752, 1909, 2446, 2823, 2835, 4637, 7821, 8874, 10352, 14023, 14734, 17322, 18090, 18259, 20904, 23458, 23459, 23460, 23461, 23465, 23466, 23467, 23494, 26839, 26955, 26967, 27236, 28485, 28486, 28614, 28773, 28777, 28972</td><td>019.975.848-40</td></tr></table>	Código da Propriedade	CPF ou CNPJ	(2019)-308 Propriedades administradas pela Viralcool	53.811.006/0001-05	(2019)-23388, 27849, 27850	173.317.818-04	(2019)-4376, 5460, 9945, 16469, 20583, 20709, 21076, 28571, 28578, 28581, 28582, 28839, 28840, 28869, 28870, 28876	126.864.338-68	(2019)-28701	364.377.279-34	(2019)-5988, 8801, 9568, 18491, 19549, 28561, 28648	550.961.668-72	(2019)-23428	011.697.516-44	(2019)-4110, 6440, 18855, 19744, 23405, 27376, 28413	020.627.998-10	(2019)-1600, 1715, 1752, 1909, 2446, 2823, 2835, 4637, 7821, 8874, 10352, 14023, 14734, 17322, 18090, 18259, 20904, 23458, 23459, 23460, 23461, 23465, 23466, 23467, 23494, 26839, 26955, 26967, 27236, 28485, 28486, 28614, 28773, 28777, 28972	019.975.848-40			
Código da Propriedade	CPF ou CNPJ																						
(2019)-308 Propriedades administradas pela Viralcool	53.811.006/0001-05																						
(2019)-23388, 27849, 27850	173.317.818-04																						
(2019)-4376, 5460, 9945, 16469, 20583, 20709, 21076, 28571, 28578, 28581, 28582, 28839, 28840, 28869, 28870, 28876	126.864.338-68																						
(2019)-28701	364.377.279-34																						
(2019)-5988, 8801, 9568, 18491, 19549, 28561, 28648	550.961.668-72																						
(2019)-23428	011.697.516-44																						
(2019)-4110, 6440, 18855, 19744, 23405, 27376, 28413	020.627.998-10																						
(2019)-1600, 1715, 1752, 1909, 2446, 2823, 2835, 4637, 7821, 8874, 10352, 14023, 14734, 17322, 18090, 18259, 20904, 23458, 23459, 23460, 23461, 23465, 23466, 23467, 23494, 26839, 26955, 26967, 27236, 28485, 28486, 28614, 28773, 28777, 28972	019.975.848-40																						
		Safra 2020 Conforme arquivo _ELEGIBILIDADE - VIRALCOOL_PIT_2020																					

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Código da Propriedade	CPF ou CNPJ		
		(2020)-316 Propriedades administradas pela Viralcool	53.811.006/0001-05		
		(2020)-10390, 20060, 20849, 23435, 28479, 28937	005.386.138-82		
		(2020)-23564, 29010	08.566.700/0004-00		
		(2020)-6294	015.092.848-34		
		(2020)-23503	019.756.458-55		
		(2020)-11927, 18168, 20886, 21829	020.455.488-80		
		(2020)-10042, 23405, 27157	020.627.998-10		
		(2020)-28468, 28495, 28496, 28880, 28881	030.191.568-74		
		(2020)-2665, 5873, 16172, 17220, 20631, 20941, 21570, 23851, 23863, 28596, 28789, 28956	053.130.408-63		
		(2020)-2859, 2914, 23525, 23545	062.676.158-12		
		(2020)-28730, 28731, 28732, 28733	065.257.268-59		
		(2020)-12841, 18624, 18879, 20930, 23495, 27169, 28009, 28974	093.700.328-00		
		(2020)-11940	115.414.238-87		
		(2020)-2926, 5447, 5460, 9945,	126.864.338-68		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
		(2020)-28876	112.348.948-31		
		(2020)-23397, 24119, 28469, 28782, 28787	135.165.238-91		
		(2020)-28673	169.666.848-48		
		(2020)-2732	205.010.138-49		
		(2020)-21714, 21775	415.431.068-20		
		(2020)-22184	531.923.548-87		
		(2020)-28010	979.766.528-34		
		(2020)-6129	71.320.915/0001-22		
		(2020)-22159, 22172	087.190.148-05		
		Safra 2021 Conforme arquivo <u>_ELEGIBILIDADE - VIRALCOOL_PIT_2021</u>			
		Código da Propriedade	CPF ou CNPJ		
		(2021)-319 Propriedades administradas pela Viralcool	53.811.006/0001-05		
		(2021)-27078	007.980.618-04		
		(2021)-2859, 2914, 23525, 23545, 28990, 28991	062.676.158-12		
		(2021)-23428	011.697.516-44		
		(2021)-5046, 6294	015.092.848-34		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
		(2021)-28930	34.978.837/0001-21		
		(2021)-2665, 4595, 5873, 7559, 16172, 17220, 20280, 20631, 20941, 21570, 23851, 23863, 28789, 28956	053.130.408-63		
		(2021)-23398	053.413.828-46		
		(2021)-28735	058.933.478-62		
		(2021)-17097, 17115, 282113, 28844, 28846	069.153.338-51		
		(2021)-11940, 23449, 23450	115.414.238-87		
		(2021)-2926, 4376, 5447, 5460, 7730, 8643, 9945, 16469, 20583, 20679, 20709, 21076, 28571, 28575, 28577, 28578, 28581, 28582, 28839, 28840, 28869, 28870	126.864.338-68		
		(2021)-2690, 2963, 5800	133.175.478-04		
		(2021)-9544	160.674.798-34		
		(2021)-23388, 23389, 23390, 23391, 27850, 29047	173.317.818-04		
		(2021)-5356, 5472, 28593, 28842, 28960, 28961	255.586.348-63		
		(2021)-21714, 21775	415.431.068-20		
		(2021)-2409, 7109, 24600	745.423.978-15		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível					
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento
		(2021)-3943, 16779, 19343	58.177.205/0001-27		
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. Safrá 2019 Conforme arquivo ELEGIBILIDADE - VIRALCOOL_CAS_2019. 2019 - USINA VIRALCOOL AÇÚCAR E ÁLCOOL LTDA - UNIDADE CASTILHO – Total de 918 CAR's Safrá 2020 Conforme arquivo ELEGIBILIDADE - VIRALCOOL_CAS_2020. 2020 - USINA VIRALCOOL AÇÚCAR E ÁLCOOL LTDA - UNIDADE CASTILHO - Total de 1.153 CAR's Safrá 2021 Conforme arquivo ELEGIBILIDADE - VIRALCOOL_CAS_2021. 2021 - USINA VIRALCOOL AÇÚCAR E ÁLCOOL LTDA - UNIDADE CASTILHO – Total de 1.128 CAR's			
2.3	Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <u>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</u> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	Sim. 2019 Conforme arquivo _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_VIRALCOOL - PIT_2019. Não foi identificada nenhuma supressão de vegetação. Safrá 2020 Conforme arquivo _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_VIRALCOOL - PIT_2020. Foi identificado um CAR com supressão de vegetação e removido do escopo da certificação. CAR SP-3554409-41268A6305CF427FB0DDDCAD0846B452 - FAZENDA 28486 Safrá 2021			

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível											
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão						
		Conforme arquivo _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_VIRALCOOL - PIT_2021. Foram identificados dois CAR´s com supressão de vegetação e removidos do escopo da certificação. CAR SP-3554409-41268A6305CF427FB0DDDCAD0846B452 - FAZENDA 28486 e CAR SP-3556800-60890563D62247A8A3E434C1F5B1991F - FAZENDA 23472									
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?	Sim, conforme o relatório específico em anexo.									
2.5	Houve disponibilidade das informações de <u>produtividade geral</u> das áreas produtoras de matéria-prima?	Sim. Safra 2019 Conforme arquivo 2019 – MOAGEM Produtividade média de 68,01 TCH Safra 2020 Conforme arquivo 2020 – MOAGEM Produtividade média de 79,16 TCH Safra 2021 Conforme arquivo 2021 – MOAGEM Produtividade média de 63,93 TCH									
2.6	Como foi realizado o <u>cálculo de fornecimento de matéria-prima por CAR</u> ? O cálculo está correto?	<table><tr><td colspan="2">Sim. Safra 2019 Conforme arquivo _ELEGIBILIDADE - VIRALCOOL_PIT_2019 ATUALIZADA.</td></tr><tr><td>CAR</td><td>Produção(ton)</td></tr><tr><td>SP-3512001-82C2048DAE53457E8BA5BAAEDF51B589</td><td>49,044.42</td></tr></table>		Sim. Safra 2019 Conforme arquivo _ELEGIBILIDADE - VIRALCOOL_PIT_2019 ATUALIZADA.		CAR	Produção(ton)	SP-3512001-82C2048DAE53457E8BA5BAAEDF51B589	49,044.42		
Sim. Safra 2019 Conforme arquivo _ELEGIBILIDADE - VIRALCOOL_PIT_2019 ATUALIZADA.											
CAR	Produção(ton)										
SP-3512001-82C2048DAE53457E8BA5BAAEDF51B589	49,044.42										

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
		SP-3524204- FC41E5A054724983B2A4B938E0B470BD	47,959.40		
		SP-3524204- 1C1A675F5A39438E9CDB065B96EDDC4A	47,880.80		
		SP-3554409-E5B266B8155E40F6823F225EEC18B422	42,911.86		
		SP-3554409- 4D79D12A182943BBB485075A1B81FE42	35,369.82		
		SP-3556800- E6F349E49C484B639BCF7C0BE7DDD9C8	34,499.88		
		SP-3554409- 0EB73AC1BA4B4125A08E5D9314D763FA	33,983.53		
		SP-3505500- E1447E7BB3B2451EA6D84686B234F564	33,441.94		
		SP-3554409- 8A6654DB05634B3AA37B8ED9CD9A0568	28,604.32		
		SP-3556800- EB53D3FBD4AE4E2BB240280873A4CF3E	27,530.24		
		SP-3554409- 1F5A15195C524FB699B23904AD217608	26,585.74		
		SP-3556800- 833FAC9BDD374105AF93E0E96FAAA7A9	26,094.99		
		SP-3524204-446E79E0F20044E994A3115F52F3051B	24,343.84		
		SP-3556800- D2024B5C5C9C44E596BBE2C805022D1F	23,855.06		
		SP-3524204- 8D7145BF79B447BC8A7CA14D26C64DD3	23,541.35		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
		SP-3554409- 9275D6E440AC45D497A0098C88A90C28	21,534.44		
		SP-3554409- BE4558B10AB9430ABB61E751F641DC07	20,428.53		
		SP-3512001- FE325AF174B34BA38A11A414EEE0A023	20,167.82		
		SP-3554409- F3078BAAA9364CDB9D13AFA1340A783A	18,700.06		
		SP-3524204- 6A87DE711E7B4F2DA6B92CE64851F0FD	18,629.76		
		SP-3524204-4A0E94FD47374650B5022F9C99013877	18,589.65		
		SP-3506102- 27B256AD9E944690B6325DC9760105DA	17,784.66		
		SP-3554409-7369562F568A4B7CA34772EC98FF34CE	17,638.86		
		SP-3556800- E84071AD50294741A3B9E865ED075F04	16,931.12		
		SP-3554409- D0EE1C60FCB2480F822CED6C9C3BD2E4	16,834.28		
		Safra 2020 Conforme arquivo _ELEGIBILIDADE - VIRALCOOL_PIT_2020.			
		CAR	Produção(ton)		
		SP-3554409-4D79D12A182943BBB485075A1B81FE42	55,063.54		
		SP-3524204-1C1A675F5A39438E9CDB065B96EDDC4A	42,040.62		
		SP-3506102-939C31D1AB11421DA74D9E9F7B7491BB	41,085.84		
		SP-3554409-0EB73AC1BA4B4125A08E5D9314D763FA	38,781.02		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
		SP-3512001-82C2048DAE53457E8BA5BAAEDF51B589	38,173.04		
		SP-3554409-E5B266B8155E40F6823F225EEC18B422	37,808.62		
		SP-3524204-FC41E5A054724983B2A4B938E0B470BD	37,548.00		
		SP-3506102-0170573447C44E109497E9DFCA3EFBC0	35,362.35		
		SP-3556800-E6F349E49C484B639BCF7C0BE7DDD9C8	33,825.32		
		SP-3512001-FE325AF174B34BA38A11A414EEE0A023	33,604.26		
		SP-3554409-8A6654DB05634B3AA37B8ED9CD9A0568	33,297.26		
		SP-3554409-1F5A15195C524FB699B23904AD217608	32,176.70		
		SP-3556800-833FAC9BDD374105AF93E0E96FAAA7A9	32,122.58		
		SP-3524204-446E79E0F20044E994A3115F52F3051B	28,029.84		
		SP-3554409-D0EE1C60FCB2480F822CED6C9C3BD2E4	27,436.22		
		SP-3524204-8D7145BF79B447BC8A7CA14D26C64DD3	27,053.40		
		SP-3524204-689F0B23FD294FB48F616783379B88B4	26,152.60		
		SP-3556800-EB53D3FBD4AE4E2BB240280873A4CF3E	23,735.10		
		SP-3506102-27B256AD9E944690B6325DC9760105DA	23,339.44		
		SP-3554409-BE4558B10AB9430ABB61E751F641DC07	21,538.32		
		SP-3556800-E84071AD50294741A3B9E865ED075F04	21,366.11		
		SP-3554409-9275D6E440AC45D497A0098C88A90C28	20,991.64		
		SP-3554409-7369562F568A4B7CA34772EC98FF34CE	20,838.10		
		SP-3506102-01F9D86BEA3548C894E036F573997FA2	20,759.52		
		SP-3554409-216DE69211ED4BDD94DA6704143FAA61	19,714.80		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível																																																
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão																																											
		Safra 2021 Conforme arquivo _ELEGIBILIDADE - VIRALCOOL_PIT_2021.																																														
		<table><tr><th>CAR</th><th>Produção(ton)</th></tr><tr><td>SP-3554409-4D79D12A182943BBB485075A1B81FE42</td><td>38,823.85</td></tr><tr><td>SP-3512001-82C2048DAE53457E8BA5BAAEDF51B589</td><td>34,405.38</td></tr><tr><td>SP-3524204-1C1A675F5A39438E9CDB065B96EDDC4A</td><td>31,640.08</td></tr><tr><td>SP-3512001-FE325AF174B34BA38A11A414EEE0A023</td><td>29,923.72</td></tr><tr><td>SP-3506102-939C31D1AB11421DA74D9E9F7B7491BB</td><td>29,671.64</td></tr><tr><td>SP-3554409-E5B266B8155E40F6823F225EEC18B422</td><td>29,479.02</td></tr><tr><td>SP-3506102-0170573447C44E109497E9DFCA3EFBC0</td><td>29,307.55</td></tr><tr><td>SP-3554409-D0EE1C60FCB2480F822CED6C9C3BD2E4</td><td>26,571.44</td></tr><tr><td>SP-3556800-EB53D3FBD4AE4E2BB240280873A4CF3E</td><td>26,366.90</td></tr><tr><td>SP-3554409-0EB73AC1BA4B4125A08E5D9314D763FA</td><td>25,490.14</td></tr><tr><td>SP-3556800-833FAC9BDD374105AF93E0E96FAAA7A9</td><td>24,845.84</td></tr><tr><td>SP-3556800-843B6AAC3E7741E88BFFD2FE9EB95204</td><td>24,721.82</td></tr><tr><td>SP-3505500-E1447E7BB3B2451EA6D84686B234F564</td><td>24,545.50</td></tr><tr><td>SP-3556800-E6F349E49C484B639BCF7C0BE7DDD9C8</td><td>23,630.66</td></tr><tr><td>SP-3554409-1F5A15195C524FB699B23904AD217608</td><td>22,823.10</td></tr><tr><td>SP-3554409-8A6654DB05634B3AA37B8ED9CD9A0568</td><td>22,631.64</td></tr><tr><td>SP-3524204-8D7145BF79B447BC8A7CA14D26C64DD3</td><td>22,461.62</td></tr><tr><td>SP-3524204-446E79E0F20044E994A3115F52F3051B</td><td>22,446.14</td></tr><tr><td>SP-3556800-D2024B5C5C9C44E596BBE2C805022D1F</td><td>19,922.50</td></tr><tr><td>SP-3512001-731574F3A5DC44F099D3DB2F3DE0B496</td><td>19,315.36</td></tr><tr><td>SP-3524204-689F0B23FD294FB48F616783379B88B4</td><td>18,578.70</td></tr></table>	CAR	Produção(ton)	SP-3554409-4D79D12A182943BBB485075A1B81FE42	38,823.85	SP-3512001-82C2048DAE53457E8BA5BAAEDF51B589	34,405.38	SP-3524204-1C1A675F5A39438E9CDB065B96EDDC4A	31,640.08	SP-3512001-FE325AF174B34BA38A11A414EEE0A023	29,923.72	SP-3506102-939C31D1AB11421DA74D9E9F7B7491BB	29,671.64	SP-3554409-E5B266B8155E40F6823F225EEC18B422	29,479.02	SP-3506102-0170573447C44E109497E9DFCA3EFBC0	29,307.55	SP-3554409-D0EE1C60FCB2480F822CED6C9C3BD2E4	26,571.44	SP-3556800-EB53D3FBD4AE4E2BB240280873A4CF3E	26,366.90	SP-3554409-0EB73AC1BA4B4125A08E5D9314D763FA	25,490.14	SP-3556800-833FAC9BDD374105AF93E0E96FAAA7A9	24,845.84	SP-3556800-843B6AAC3E7741E88BFFD2FE9EB95204	24,721.82	SP-3505500-E1447E7BB3B2451EA6D84686B234F564	24,545.50	SP-3556800-E6F349E49C484B639BCF7C0BE7DDD9C8	23,630.66	SP-3554409-1F5A15195C524FB699B23904AD217608	22,823.10	SP-3554409-8A6654DB05634B3AA37B8ED9CD9A0568	22,631.64	SP-3524204-8D7145BF79B447BC8A7CA14D26C64DD3	22,461.62	SP-3524204-446E79E0F20044E994A3115F52F3051B	22,446.14	SP-3556800-D2024B5C5C9C44E596BBE2C805022D1F	19,922.50	SP-3512001-731574F3A5DC44F099D3DB2F3DE0B496	19,315.36	SP-3524204-689F0B23FD294FB48F616783379B88B4	18,578.70		
CAR	Produção(ton)																																															
SP-3554409-4D79D12A182943BBB485075A1B81FE42	38,823.85																																															
SP-3512001-82C2048DAE53457E8BA5BAAEDF51B589	34,405.38																																															
SP-3524204-1C1A675F5A39438E9CDB065B96EDDC4A	31,640.08																																															
SP-3512001-FE325AF174B34BA38A11A414EEE0A023	29,923.72																																															
SP-3506102-939C31D1AB11421DA74D9E9F7B7491BB	29,671.64																																															
SP-3554409-E5B266B8155E40F6823F225EEC18B422	29,479.02																																															
SP-3506102-0170573447C44E109497E9DFCA3EFBC0	29,307.55																																															
SP-3554409-D0EE1C60FCB2480F822CED6C9C3BD2E4	26,571.44																																															
SP-3556800-EB53D3FBD4AE4E2BB240280873A4CF3E	26,366.90																																															
SP-3554409-0EB73AC1BA4B4125A08E5D9314D763FA	25,490.14																																															
SP-3556800-833FAC9BDD374105AF93E0E96FAAA7A9	24,845.84																																															
SP-3556800-843B6AAC3E7741E88BFFD2FE9EB95204	24,721.82																																															
SP-3505500-E1447E7BB3B2451EA6D84686B234F564	24,545.50																																															
SP-3556800-E6F349E49C484B639BCF7C0BE7DDD9C8	23,630.66																																															
SP-3554409-1F5A15195C524FB699B23904AD217608	22,823.10																																															
SP-3554409-8A6654DB05634B3AA37B8ED9CD9A0568	22,631.64																																															
SP-3524204-8D7145BF79B447BC8A7CA14D26C64DD3	22,461.62																																															
SP-3524204-446E79E0F20044E994A3115F52F3051B	22,446.14																																															
SP-3556800-D2024B5C5C9C44E596BBE2C805022D1F	19,922.50																																															
SP-3512001-731574F3A5DC44F099D3DB2F3DE0B496	19,315.36																																															
SP-3524204-689F0B23FD294FB48F616783379B88B4	18,578.70																																															

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
		SP-3556800-E84071AD50294741A3B9E865ED075F04	17,684.31		
		SP-3556800-59D95A2BC53F4A0B8AB5A1F6ED9E2AF8	17,502.55		
		SP-3554409-7369562F568A4B7CA34772EC98FF34CE	16,205.62		
		SP-3554409-216DE69211ED4BDD94DA6704143FAA61	15,586.43		
		SP-3554409-C27B088310C1433A91068CA8E0F02E45	14,825.72		
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	Sim. Safrá 2019 Conforme arquivo _FOR 012.03 _ Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada VIRALCOOL_PIT. Moagem 2.921.848,52 ton. Elegível 2.841.189,55 ton. Volume elegível de 97,24 %. Safrá 2020 Conforme arquivo _FOR 012.03 _ Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada VIRALCOOL_PIT Moagem 3.262.628,73 ton. Elegível 3.168.377,76 ton. Volume elegível de 97,11 %. Safrá 2021 Conforme arquivo _FOR 012.03 _ Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada VIRALCOOL_PIT. Moagem 2.941.078,58 ton. Elegível 2.861.689,83 ton. Volume elegível de 97,30 %.			

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Safra 2019+20+21 Conforme arquivo _FOR 012.03 _ Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada VIRALCOOL_PIT. Moagem 9.125.556,05 ton. Elegível 8.871.257,14 ton. Volume elegível de 97,21 %.		

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. Safra 2019 Conforme relatório _FOR 001 _ Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio _VIRALCOOL_PIT. Área Total de 43.583,44 ha. Fora de escopo 1.696,80 ha. Área do escopo 41.886,64 ha. Safra 2020 Conforme relatório _FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2020 _ VIRALCOOL_PIT. Área Total de 47.884,95 ha. Fora do escopo 924,56 ha. Área do escopo 46.960,39 ha. Safra 2021		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Conforme relatório _FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2021 _ PIT. Área Total de 47.425,40 ha. Fora do escopo 1.114,25 ha. Área do escopo 46311,15 há. Safra 19+20+21 Área total de 138.893,79 ha. Área total escopo de 135.158,18 ha.		
3.2	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima</u> adquiridas para a fabricação do biocombustível, separadas por produtor?	Sim. Safra 2019 Conforme relatório _FOR 001 _ Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio _VIRALCOOL_PIT. Total escopo de 2.909.072,14 ton. Total fora do escopo de 12.776,38 ton. Safra 2020 Conforme relatório _FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2020 _ VIRALCOOL_PIT. Total do escopo de 3.259.308,33 ton. Total fora do escopo de 3.320,40 ton. Safra 2021 Conforme relatório _FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2021 _ PIT Total escopo de 2.933.518,94 ton.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Total fora do escopo 7.559,64 ton. Safr 19+20+21 Total escopo de 9.101.899,41 ton. Total fora de escopo 23.656,42 ton.		
3.3	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> na safra para cada produtor de biomassa?	Sim. Safr 2019 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRICOLA\2019\02.001-Área queimada_Cana Queimada - 2019.zip\Cana Queimada - 2019 Dados primários total de 324,82 ha. Dados padrão total de 20.618,26 ha. Safr 2020 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRICOLA\2020\02.001-Área queimada_Cana Queimada - 2020.zip\Cana Queimada – 2020 Dados primários total de 1.066,14 ha. Dados padrão total de 23.069,26 ha. Safr 2021 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRICOLA\2021\02.001-Área queimada_Cana Queimada - 2021.zip\Cana Queimada – 2021. Dados primários total de 440,46 ha. Dados padrão total de 20.131,27 ha. Safr 19+20+21 Total de 65.650,21 ha.		
3.4	Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Safra 2019 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2019\01.009-Teor de impurezas minerais Total de 9,06 Kg/t cana. Safra 2020 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2020\01.009-Teor de impurezas minerais. Total de 6,67 Kg/t cana. Safra 2021 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2021\01.009-Teor de impurezas minerais Total de 6,67 Kg/t cana. Safra 19+20+21 Total de 7,43 Kg/t cana.		
3.5	Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim. Safra 2019 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2019\01.007-Teor de Impurezas vegetais (base úmida). Total de 81,70 Kg/t cana. Safra 2020 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2020\01.007-Teor de Impurezas vegetais (base úmida)		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Total de 55,34 Kg/t cana. Safra 2021 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2021\01.007-Teor de Impurezas vegetais (base úmida) Total de 56,36 Kg/t cana. Safra 19+20+21 Total de 64,09 Kg/t cana.		
3.6	Foi informada a <u>quantidade de palha recolhida</u> ?	Não recolhe palha.		
3.7	Foi informado o <u>sistema de plantio</u> utilizado de cada produtor de biomassa?	Sistema convencional.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário calcítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Não utiliza calcário calcítico.		
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário dolomítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim. Safra 2019 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2021\03.002-Calcário dolomítico_Corretivos - 2021.zip\Corretivos		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Produtor	Consumo específico (Kg/t cana)		
		53.811.006/0001-05	9.37		
		173.317.818-04	10.76		
		126.864.338-68	3.22		
		020.627.998-10	4.81		
		019.975.848-40	2.47		
		Safra 2020 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2020\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_MC - Dados Primário - 2020.zip\MC - Dados Primário.			
		Produtor	Consumo específico (Kg/t cana)		
		53.811.006/0001-05	7.69		
		005.386.138-82	11.57		
		08.566.700/0004-00	21.44		
		015.092.848-34	2.38		
		019.756.458-55	32.57		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
		020.455.488-80	9.93		
		020.627.998-10	3.38		
		030.191.568-74	14.24		
		053.130.408-63	5.03		
		062.676.158-12	12.46		
		065.257.268-59	5.52		
		093.700.328-00	1.56		
		115.414.238-87	3.93		
		126.864.338-68	5.15		
		112.348.948-31	15.55		
		135.165.238-91	14.81		
		169.666.848-48	23.97		
		205.010.138-49	19.35		
		531.923.548-87	4.80		
		979.766.528-34	21.75		
		71.320.915/0001-22	5.22		
		087.190.148-05	10.38		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento
		Safra 2021 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2021\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_Memória de Cálculo - D. Primário 2021.zip\Memória de Cálculo - D. Primário.		
		Produtor	Consumo específico (Kg/t cana)	
		53.811.006/0001-05	6.78	
		062.676.158-12	8.03	
		011.697.516-44	9.53	
		015.092.848-34	10.31	
		34.978.837/0001-21	12.16	
		053.130.408-63	6.05	
		053.413.828-46	36.13	
		058.933.478-62	4.76	
		069.153.338-51	12.59	
		115.414.238-87	4.92	
		126.864.338-68	4.27	
		133.175.478-04	6.46	

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
		160.674.798-34	14.21		
		173.317.818-04	30.87		
		255.586.348-63	14.53		
		415.431.068-20	14.79		
		745.423.978-15	5.85		
		58.177.205/0001-27	10.35		
		Safra 19+20+21 Consumo específico de 9,77 Kg/t cana.			
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de gesso utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim. Safra 2019 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2021\03.002-Calcário dolomítico_Corretivos - 2021.zip\Corretivos			
		Produtor	Consumo específico (Kg/t cana)		
		53.811.006/0001-05	4.05		
		364.377.279-34	10.71		
		020.627.998-10	6.77		
		Safra 2020			

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento
		Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2020\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_MC - Dados Primário - 2020.zip\MC - Dados Primário.		
		Produtor	Consumo específico (Kg/t cana)	
		53.811.006/0001-05	4.27	
		005.386.138-82	2.95	
		08.566.700/0004-00	3.27	
		019.756.458-55	19.78	
		020.455.488-80	6.78	
		053.130.408-63	3.67	
		062.676.158-12	8.10	
		065.257.268-59	2.76	
		126.864.338-68	0.88	
		415.431.068-20	8.65	
		531.923.548-87	16.44	
		71.320.915/0001-22	5.54	
		Safrá 2021		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento
		Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2021\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_Memória de Cálculo - D. Primário 2021.zip\Memória de Cálculo - D. Primário.		
		Produtor	Consumo específico (Kg/t cana)	
		53.811.006/0001-05	2.25	
		007.980.618-04	14.70	
		062.676.158-12	5.89	
		011.697.516-44	2.77	
		015.092.848-34	5.08	
		053.130.408-63	3.49	
		069.153.338-51	10.26	
		126.864.338-68	3.95	
		160.674.798-34	10.69	
		255.586.348-63	13.43	
		745.423.978-15	5.36	
		58.177.205/0001-27	5.05	

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Safra 19+20+21 Consumo específico de 4,12 Kg/t cana.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão								
5.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>ureia</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. Safra 2019 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2019\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_Dados Primário - 2019.zip\Dados Primário. <table><tr><td>Produtor</td><td>Consumo específico (Kg de N/t cana)</td></tr><tr><td>53.811.006/0001-05</td><td>0.14</td></tr><tr><td>173.317.818-04</td><td>1.26</td></tr></table> Safra 2020 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2020\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_MC - Dados Primário - 2020.zip\MC - Dados Primário. <table><tr><td>Produtor</td><td>Consumo específico (Kg de N/t cana)</td></tr></table>	Produtor	Consumo específico (Kg de N/t cana)	53.811.006/0001-05	0.14	173.317.818-04	1.26	Produtor	Consumo específico (Kg de N/t cana)		
Produtor	Consumo específico (Kg de N/t cana)											
53.811.006/0001-05	0.14											
173.317.818-04	1.26											
Produtor	Consumo específico (Kg de N/t cana)											

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
		53.811.006/0001-05	0.42		
		015.092.848-34	0.06		
		020.627.998-10	0.73		
		053.130.408-63	0.41		
		062.676.158-12	1.45		
		135.165.238-91	1.04		
		979.766.528-34	0.27		
	Safra 2021 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03- AGRÍCOLA\2021\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_Memória de Cálculo - D. Primário 2021.zip\Memória de Cálculo - D. Primário.				
		Produtor	Consumo específico (Kg de N/t cana)		
		53.811.006/0001-05	0.55		
		062.676.158-12	0.42		
		053.130.408-63	0.18		
		053.413.828-46	0.00		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos																								
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão																		
		058.933.478-62	0.95																					
		173.317.818-04	0.64																					
		Safrá 19+20+21 Consumo específico de 1,09 Kg de N/t cana.																						
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P2O5 por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. Safrá 2019 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2019\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_Dados Primário - 2019.zip\Dados Primário. <table><tr><td>Produtor</td><td>Consumo específico (Kg de N/t cana)</td><td>Consumo específico (Kg de P2O5/t cana)</td></tr><tr><td>53.811.006/0001-05</td><td>0.10</td><td>0.56</td></tr><tr><td>126.864.338-68</td><td>0.01</td><td>0.07</td></tr><tr><td>364.377.279-34</td><td>0.02</td><td>0.20</td></tr><tr><td>020.627.998-10</td><td>0.01</td><td>0.14</td></tr><tr><td>019.975.848-40</td><td>0.01</td><td>0.32</td></tr></table> Safrá 2020 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2020\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO -			Produtor	Consumo específico (Kg de N/t cana)	Consumo específico (Kg de P2O5/t cana)	53.811.006/0001-05	0.10	0.56	126.864.338-68	0.01	0.07	364.377.279-34	0.02	0.20	020.627.998-10	0.01	0.14	019.975.848-40	0.01	0.32		
Produtor	Consumo específico (Kg de N/t cana)	Consumo específico (Kg de P2O5/t cana)																						
53.811.006/0001-05	0.10	0.56																						
126.864.338-68	0.01	0.07																						
364.377.279-34	0.02	0.20																						
020.627.998-10	0.01	0.14																						
019.975.848-40	0.01	0.32																						

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos						
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão
		AGRÍCOLA_MC - Dados Primário - 2020.zip\MC - Dados Primário.				
		Produtor	Consumo específico (Kg de N/t cana)	Consumo específico (Kg de P2O5/t cana)		
		53.811.006/0001-05	0.11	0.53		
		08.566.700/0004-00	0.04	0.40		
		015.092.848-34	0.01	0.06		
		019.756.458-55	0.06	0.35		
		020.455.488-80	0.01	0.04		
		020.627.998-10	0.02	0.21		
		030.191.568-74	0.02	0.16		
		053.130.408-63	0.02	0.13		
		062.676.158-12	0.11	0.65		
		065.257.268-59	0.06	0.54		
		115.414.238-87	0.03	0.14		
		126.864.338-68	0.03	0.10		
		112.348.948-31	0.11	0.71		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos								
Item	Questão	Resultados da Auditoria				Correção/Esclarecimento	Conclusão	
		135.165.238-91	0.07	0.40				
		169.666.848-48	0.03	0.25				
		205.010.138-49	0.02	0.20				
		415.431.068-20	0.03	0.23				
		531.923.548-87	0.09	0.48				
		71.320.915/0001-22	1.07	0.27				
		Safr						
		Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRICOLA\2021\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_Memória de Cálculo - D. Primário 2021.zip\Memória de Cálculo - D. Primário.						
		Produtor	Consumo específico (Kg de N/t cana)	Consumo específico (Kg de P2O5/t cana)				
		53.811.006/0001-05	0.14	0.53				
		062.676.158-12	0.09	0.46				
		011.697.516-44	0.06	0.26				
015.092.848-34	0.03	0.34						

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos							
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão	
		053.130.408-63	0.09	0.49			
		058.933.478-62	0.00	0.40			
		069.153.338-51	0.00	0.02			
		115.414.238-87	0.07	0.35			
		126.864.338-68	0.00	0.06			
		133.175.478-04	0.02	0.15			
		160.674.798-34	0.04	0.12			
		173.317.818-04	0.13	0.85			
		255.586.348-63	0.14	0.72			
		415.431.068-20	0.16	1.08			
		745.423.978-15	0.00	0.02			
		58.177.205/0001-27	0.03	0.30			
		Safra 19+20+21 Consumo específico de 0,05 Kg de N/t cana e 0,26 Kg de P2O5/t 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 ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. Safra 2019					

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos																						
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão																
		Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2019\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_Dados Primário - 2019.zip\Dados Primário. <table><tr><td>Produtor</td><td>Consumo específico (Kg de N/t cana)</td><td>Consumo específico (Kg de P₂O₅/t cana)</td></tr><tr><td>53.811.006/0001-05</td><td>0.01</td><td>0.05</td></tr><tr><td>011.697.516-44</td><td>0.00</td><td>0.00</td></tr><tr><td>020.627.998-10</td><td>0.01</td><td>0.08</td></tr><tr><td>019.975.848-40</td><td>0.01</td><td>0.00</td></tr></table>			Produtor	Consumo específico (Kg de N/t cana)	Consumo específico (Kg de P ₂ O ₅ /t cana)	53.811.006/0001-05	0.01	0.05	011.697.516-44	0.00	0.00	020.627.998-10	0.01	0.08	019.975.848-40	0.01	0.00			
Produtor	Consumo específico (Kg de N/t cana)	Consumo específico (Kg de P ₂ O ₅ /t cana)																				
53.811.006/0001-05	0.01	0.05																				
011.697.516-44	0.00	0.00																				
020.627.998-10	0.01	0.08																				
019.975.848-40	0.01	0.00																				
		Safra 2020 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2020\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_MC - Dados Primário - 2020.zip\MC - Dados Primário. <table><tr><td>Produtor</td><td>Consumo específico (Kg de N/t cana)</td><td>Consumo específico (Kg de P₂O₅/t cana)</td></tr><tr><td>53.811.006/0001-05</td><td>0.00</td><td>0.01</td></tr><tr><td>019.756.458-55</td><td>0.01</td><td>0.01</td></tr><tr><td>115.414.238-87</td><td>0.00</td><td>0.01</td></tr></table>			Produtor	Consumo específico (Kg de N/t cana)	Consumo específico (Kg de P ₂ O ₅ /t cana)	53.811.006/0001-05	0.00	0.01	019.756.458-55	0.01	0.01	115.414.238-87	0.00	0.01						
Produtor	Consumo específico (Kg de N/t cana)	Consumo específico (Kg de P ₂ O ₅ /t cana)																				
53.811.006/0001-05	0.00	0.01																				
019.756.458-55	0.01	0.01																				
115.414.238-87	0.00	0.01																				

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos							
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão	
		112.348.948-31	0.01	0.05			
		169.666.848-48	0.01	0.09			
		Safra 2021 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2021\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_Memória de Cálculo - D. Primário 2021.zip\Memória de Cálculo - D. Primário.					
		Produtor	Consumo específico (Kg de N/t cana)	Consumo específico (Kg de P ₂ O ₅ /t cana)			
		015.092.848-34	0.02	0.12			
		160.674.798-34	0.00	0.04			
		415.431.068-20	0.01	0.02			
		Safra 19+20+21 Consumo específico de 0,00 Kg de N/t cana e 0,01 Kg de P ₂ O ₅ /t cana.					
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. Safra 2019					

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRICOLA\2019\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRICOLA_Dados Primário - 2019.zip\Dados Primário.			
		Produtor	Consumo específico (Kg de N/t cana)		
		53.811.006/0001-05	0.58		
		126.864.338-68	1.15		
		364.377.279-34	0.81		
		550.961.668-72	0.85		
		020.627.998-10	0.71		
		019.975.848-40	0.62		
		Safrá 2020			
		Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRICOLA\2020\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRICOLA_MC - Dados Primário - 2020.zip\MC - Dados Primário.			
		Produtor	Consumo específico (Kg de N/t cana)		
		53.811.006/0001-05	0.38		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
		08.566.700/0004-00	1.55		
		015.092.848-34	0.76		
		019.756.458-55	0.81		
		030.191.568-74	1.20		
		065.257.268-59	1.02		
		126.864.338-68	0.34		
		112.348.948-31	0.35		
		169.666.848-48	0.72		
		205.010.138-49	1.10		
		415.431.068-20	1.24		
		531.923.548-87	0.92		
		Safra 2021 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03- AGRÍCOLA\2021\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_Memória de Cálculo - D. Primário 2021.zip\Memória de Cálculo - D. Primário.			
		Produtor	Consumo específico (Kg de N/t cana)		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos						
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão	
		53.811.006/0001-05	0.28			
		007.980.618-04	1.26			
		062.676.158-12	0.55			
		011.697.516-44	0.00			
		015.092.848-34	0.76			
		053.130.408-63	0.70			
		053.413.828-46	1.22			
		058.933.478-62	0.08			
		069.153.338-51	0.91			
		115.414.238-87	0.00			
		126.864.338-68	0.89			
		133.175.478-04	1.00			
		160.674.798-34	1.02			
		173.317.818-04	0.08			
		255.586.348-63	1.32			
		415.431.068-20	0.83			
		745.423.978-15	0.97			

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
		58.177.205/0001-27	1.18		
		Safrs 19+20+21 Consumo específico de 0,24 Kg de N/t cana.			
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não houve consumo.			
5.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não houve consumo.			
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>sulfato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	Sim. Safrs 2019 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2019\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_Dados Primário - 2019.zip\Dados Primário.			
		Produtor	Consumo específico (Kg de N/t cana)		
		53.811.006/0001-05	0.05		
		364.377.279-34	0.05		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos						
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão	
		550.961.668-72	0.26			
		020.627.998-10	0.02			
		019.975.848-40	0.01			
		Safra 2020 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03- AGRÍCOLA\2020\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_MC - Dados Primário - 2020.zip\MC - Dados Primário.				
		Produtor	Consumo específico (Kg de N/t cana)			
		53.811.006/0001-05	0.04			
		019.756.458-55	0.08			
		020.455.488-80	0.01			
		020.627.998-10	0.07			
		053.130.408-63	0.07			
		062.676.158-12	0.14			
		093.700.328-00	0.06			
		115.414.238-87	0.94			

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
		112.348.948-31	0.08		
		135.165.238-91	0.09		
		169.666.848-48	0.04		
		531.923.548-87	0.01		
		979.766.528-34	0.49		
		Safra 2021 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03- AGRÍCOLA\2021\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_Memória de Cálculo - D. Primário 2021.zip\Memória de Cálculo - D. Primário.			
		Produtor	Consumo específico (Kg de N/t cana)		
		53.811.006/0001-05	0.14		
		011.697.516-44	0.01		
		053.130.408-63	0.03		
		115.414.238-87	1.12		
		126.864.338-68	0.01		
		173.317.818-04	0.06		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
		255.586.348-63	0.02		
		415.431.068-20	0.07		
		Safras 19+20+21 Consumo específico de 0,04 Kg de N/t cana.			
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?	Não foi utilizado nitrato de amônio e cálcio.			
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. Safra 2019 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2019\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_Dados Primário - 2019.zip\Dados Primário.			
		Produtor	Consumo específico (Kg de P ₂ O ₅ /t cana)		
		126.864.338-68	0.04		
		019.975.848-40	0.11		
		Safra 2020			

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento
		Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2020\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_MC - Dados Primário - 2020.zip\MC - Dados Primário.		
		Produtor	Consumo específico (Kg de P ₂ O ₅ /t cana)	
		015.092.848-34	0.02	
		019.756.458-55	0.16	
		020.455.488-80	0.05	
		030.191.568-74	0.09	
		062.676.158-12	0.06	
		093.700.328-00	0.42	
		115.414.238-87	0.15	
		126.864.338-68	0.08	
		112.348.948-31	0.59	
		135.165.238-91	0.03	
		169.666.848-48	0.11	
		205.010.138-49	0.08	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
		415.431.068-20	0.09		
		531.923.548-87	0.15		
		Safra 2021 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03- AGRÍCOLA\2021\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_Memória de Cálculo - D. Primário 2021.zip\Memória de Cálculo - D. Primário.			
		Produtor	Consumo específico (Kg de P ₂ O ₅ /t cana)		
		011.697.516-44	0.07		
		053.130.408-63	0.16		
		126.864.338-68	0.04		
		133.175.478-04	0.08		
		255.586.348-63	0.24		
		415.431.068-20	0.38		
		Safra 19+20+21 Consumo específico de 0.46 Kg de P ₂ O ₅ /t cana.			

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato triplo (TSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não houve consumo de superfostato triplo.			
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cloreto de potássio (KCl) 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. Safrá 2019 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2019\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_Dados Primário - 2019.zip\Dados Primário.			
		Produtor	Consumo específico (Kg de K ₂ O/t cana)		
		53.811.006/0001-05	1.02		
		173.317.818-04	0.84		
		126.864.338-68	1.15		
		364.377.279-34	1.18		
		550.961.668-72	0.85		
		020.627.998-10	0.44		
		019.975.848-40	1.61		
		Safrá 2020			

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento
		Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2020\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_MC - Dados Primário - 2020.zip\MC - Dados Primário.		
		Produtor	Consumo específico (Kg de K ₂ O/t cana)	
		53.811.006/0001-05	1.31	
		08.566.700/0004-00	1.58	
		015.092.848-34	0.12	
		019.756.458-55	1.56	
		020.455.488-80	0.11	
		020.627.998-10	0.77	
		030.191.568-74	1.21	
		053.130.408-63	0.48	
		062.676.158-12	1.58	
		065.257.268-59	1.08	
		115.414.238-87	1.79	
		126.864.338-68	0.49	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos						
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão	
		112.348.948-31	1.36			
		135.165.238-91	1.26			
		169.666.848-48	0.71			
		205.010.138-49	1.07			
		415.431.068-20	1.20			
		531.923.548-87	0.89			
		979.766.528-34	1.52			
		71.320.915/0001-22	1.07			
		Safra 2021 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03- AGRÍCOLA\2021\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_Memória de Cálculo - D. Primário 2021.zip\Memória de Cálculo - D. Primário.				
		Produtor	Consumo específico (Kg de P ₂ O ₅ /t cana)			
		53.811.006/0001-05	1.20			
		007.980.618-04	1.26			

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos						
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão	
		062.676.158-12	1.29			
		015.092.848-34	0.74			
		053.130.408-63	1.00			
		053.413.828-46	1.22			
		058.933.478-62	1.35			
		069.153.338-51	0.91			
		115.414.238-87	2.28			
		126.864.338-68	0.94			
		133.175.478-04	1.02			
		160.674.798-34	0.43			
		173.317.818-04	1.30			
		255.586.348-63	1.34			
		415.431.068-20	1.68			
		745.423.978-15	0.97			
		58.177.205/0001-27	1.20			
		Safrs 19+20+21 Consumo específico de 1.52 Kg de K ₂ O/t cana.				

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos							
Item	Questão	Resultados da Auditoria				Correção/Esclarecimento	Conclusão
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.					
		Safrá 2019					
		Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2019\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_Dados Primário - 2019.zip\Dados Primário.					
		Produtor	Consumo específico (Kg de N/t cana)	Consumo específico (Kg de P ₂ O ₅ /t cana)	Consumo específico (Kg de K ₂ O/t cana)		
		53.811.006/0001-05	0.10	0.07	0.33		
		364.377.279-34	0.03	0.13	0.10		
		011.697.516-44	0.98	0.52	0.96		
		020.627.998-10	0.32	0.00	0.61		
		Safrá 2020					
		Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2020\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_MC - Dados Primário - 2020.zip\MC - Dados Primário.					
		Produtor	Consumo específico (Kg de N/t cana)	Consumo específico (Kg de	Consumo específico (Kg de		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos							
Item	Questão	Resultados da Auditoria				Correção/Esclarecimento	Conclusão
				P ₂ O ₅ /t cana)	K ₂ O/t cana)		
		53.811.006/0001-05	1.31	0.10	0.06		
		005.386.138-82	0.00	0.35	1.05		
		08.566.700/0004-00	1.58	0.00	0.00		
		015.092.848-34	0.12	0.00	0.00		
		019.756.458-55	1.56	0.00	0.00		
		020.455.488-80	0.11	0.18	0.88		
		020.627.998-10	0.77	0.00	0.00		
		030.191.568-74	1.21	0.00	0.00		
		053.130.408-63	0.48	0.08	0.32		
		062.676.158-12	1.58	0.00	0.28		
		065.257.268-59	1.08	0.00	0.00		
		093.700.328-00	0.00	0.45	1.12		
		115.414.238-87	1.79	0.00	0.00		
		126.864.338-68	0.49	0.21	0.78		
		112.348.948-31	1.36	0.00	0.00		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos							
Item	Questão	Resultados da Auditoria				Correção/Esclarecimento	Conclusão
		135.165.238-91	1.26	0.00	0.00		
		169.666.848-48	0.71	0.00	0.62		
		205.010.138-49	1.07	0.00	0.00		
		415.431.068-20	1.20	0.24	0.24		
		531.923.548-87	0.89	0.00	0.39		
		979.766.528-34	1.52	0.38	0.00		
		71.320.915/0001-22	1.07	0.00	0.00		
		087.190.148-05	0.00	0.34	0.88		
		Safra 2021 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2021\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_Memória de Cálculo - D. Primário 2021.zip\Memória de Cálculo - D. Primário.					
		Produtor	Consumo específico (Kg de N/t cana)	Consumo específico (Kg de P ₂ O ₅ /t cana)	Consumo específico (Kg de K ₂ O/t cana)		
	53.811.006/0001-05	1.20	0.21	0.29			

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos							
Item	Questão	Resultados da Auditoria				Correção/Esclarecimento	Conclusão
		007.980.618-04	1.26	0.00	0.00		
		062.676.158-12	1.29	0.00	0.00		
		011.697.516-44	0.00	0.40	0.33		
		015.092.848-34	0.74	0.24	0.46		
		34.978.837/0001-21	0.00	0.94	1.42		
		053.130.408-63	1.00	0.04	0.39		
		053.413.828-46	1.22	0.00	0.00		
		058.933.478-62	1.35	0.00	0.00		
		069.153.338-51	0.91	0.00	0.02		
		115.414.238-87	2.28	0.00	0.00		
		126.864.338-68	0.94	0.00	0.00		
		133.175.478-04	1.02	0.00	0.03		
		160.674.798-34	0.43	0.33	0.63		
		173.317.818-04	1.30	0.00	0.00		
		255.586.348-63	1.34	0.00	0.69		
		415.431.068-20	1.68	0.00	0.56		
		745.423.978-15	0.97	0.03	0.17		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos							
Item	Questão	Resultados da Auditoria				Correção/Esclarecimento	Conclusão
		58.177.205/0001-27	1.20	0.00	0.00		
		Safrs 19+20+21 Consumo específico de 0.04 Kg de N/t cana, 0.06 Kg de P ₂ O ₅ /t cana e 0.12 Kg de K ₂ O/t cana					
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio dos outros fertilizantes</u> utilizados?	Sim. Conforme FISPQ's do fabricante.					

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?	Safrs 2019 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2019\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_Dados Primário - 2019.zip\Dados Primário.			OK
		Produtor	Consumo específico (L de vinhaça/t cana)		
		53.811.006/0001-05	795.07		
		Safrs 2020 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2020\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_MC - Dados Primário - 2020.zip\MC - Dados Primário.			

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Produtor	Consumo específico (L de vinhaça/t cana)		
		53.811.006/0001-05	422.00		
		053.130.408-63	104.19		
		093.700.328-00	1,014.63		
		112.348.948-31	3,063.22		
		Safra 2021 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2021\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_Memória de Cálculo - D. Primário 2021.zip\Memória de Cálculo - D. Primário.			
		Produtor	Consumo específico (L de vinhaça/t cana)		
		53.811.006/0001-05	539.39		
		062.676.158-12	444.42		
		053.130.408-63	518.23		
		126.864.338-68	546.21		
		133.175.478-04	1,275.09		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais														
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão								
		255.586.348-63	707.98											
		Safras 19+20+21 Consumo de 706,23 L de vinhaça/t cana.												
6.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na vinhaça</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?	Conforme informe técnico nº2 concentração de 0,38g N/t cana.												
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. Safra 2019 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2019\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_Dados Primário - 2019.zip\Dados Primário. <table><tr><th>Produtor</th><th>Consumo específico (Kg de torta/t cana)</th></tr><tr><td>53.811.006/0001-05</td><td>35,63</td></tr><tr><td>126.864.338-68</td><td>98,83</td></tr><tr><td>020.627.998-10</td><td>337,61</td></tr></table> Safra 2020 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2020\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_MC - Dados Primário - 2020.zip\MC - Dados Primário.			Produtor	Consumo específico (Kg de torta/t cana)	53.811.006/0001-05	35,63	126.864.338-68	98,83	020.627.998-10	337,61		
Produtor	Consumo específico (Kg de torta/t cana)													
53.811.006/0001-05	35,63													
126.864.338-68	98,83													
020.627.998-10	337,61													

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Produtor	Consumo específico (Kg de torta/t cana)		
		53.811.006/0001-05	422,00		
		053.130.408-63	84,23		
		71.320.915/0001-22	1,8		
		53.811.006/0001-05	29,44		
		Safra 2021 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2021\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_Memória de Cálculo - D. Primário 2021.zip\Memória de Cálculo - D. Primário.			
		Produtor	Consumo específico (Kg de torta/t cana)		
		53.811.006/0001-05	29,44		
		015.092.848-34	4,58		
		053.130.408-63	74,63		
		126.864.338-68	117,88		
		133.175.478-04	212,80		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais													
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão								
		Safras 19+20+21 Consumo de 36,56 Kg de torta/t cana.											
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio na torta de filtro para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	Conforme informe técnico nº 2 concentração de 2,80 g N/t cana.											
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cinzas e fuligem por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. Saфра 2019 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2019\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_Dados Primário - 2019.zip\Dados Primário. <table><tr><td>Produtor</td><td>Consumo específico (Kg de torta/t cana)</td></tr><tr><td>53.811.006/0001-05</td><td>17,01</td></tr></table> Saфра 2020 Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2020\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_MC - Dados Primário - 2020.zip\MC - Dados Primário. <table><tr><td>Produtor</td><td>Consumo específico (Kg de torta/t cana)</td></tr><tr><td>53.811.006/0001-05</td><td>15,93</td></tr></table> Saфра 2021		Produtor	Consumo específico (Kg de torta/t cana)	53.811.006/0001-05	17,01	Produtor	Consumo específico (Kg de torta/t cana)	53.811.006/0001-05	15,93		
Produtor	Consumo específico (Kg de torta/t cana)												
53.811.006/0001-05	17,01												
Produtor	Consumo específico (Kg de torta/t cana)												
53.811.006/0001-05	15,93												

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais									
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão				
		Conforme relatório Viralcool Pitangueiras\03-AGRÍCOLA\2021\01.002-MEMÓRIA DE CÁLCULO - AGRÍCOLA_Memória de Cálculo - D. Primário 2021.zip\Memória de Cálculo - D. Primário. <table><tr><td>Produtor</td><td>Consumo específico (Kg de torta/t cana)</td></tr><tr><td>53.811.006/0001-05</td><td>16,59</td></tr></table> Safras 19+20+21 Consumo de 11,35 Kg de torta/t cana.		Produtor	Consumo específico (Kg de torta/t cana)	53.811.006/0001-05	16,59		
Produtor	Consumo específico (Kg de torta/t cana)								
53.811.006/0001-05	16,59								
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?	Não possui concentração de nitrogênio.							
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?	Não aplicou 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?	Não aplicou 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 = B10, B11. 2020 = B10, B11 e B12. 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 nos respectivos anos: O controle de CTT é de 100% de controle da usina CNPJ 53.811.006/0001-05. O consumo de diesel: colhedora, transbordo, caminhões, os controles de CTT foram distribuídos conforme as % de cada tipo de diesel. 2019 Produtor ACVS – Ana Claudia Vieira Soares – CNPJ: 011.697.516-44 Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: 05 - 011.697.516-44 Ana C V Soares – DIESEL.pdf estão sendo informadas no memorial de cálculo MC – ACVS . Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03 – ACVS . Consumo no CTT = 62.314,14 Litros Produção de cana Total = 24.343,84 t cana Consumo Total de diesel = 84.455,19 Litros Compra de Diesel B10 = 16.323,69 Litros 74% Compra de Diesel B11 = 5.817,36 Litros 26% Diesel B10 = 2,56 L/t cana . Diesel B11 = 0,91 L/t cana .	Correção: Necessária correção no valor de diesel informado para o produtor JVMB CNPJ/CPF: 030.191.568-74 em 2020, o valor informado foi de 3.553,22 L sendo que a quantidade de Diesel em notas fiscais é de S10 = 85,09 L e S500 3.553,22 L, somados em 3.638,31 L. Correção: Correção na calculadora devido a alguns fornecedores que não houve compra de biodiesel, porém, na calculadora estava com valores de % de biodiesel.	Correção 22/11/2022. Correção. 29/11/2022.

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Produtor AM– Agropecuária Murata – CNPJ: 173.317.818-04 Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: 01 - 173.317.818-04 Agropecuária Murata - NF Diesel estão sendo informadas no memorial de cálculo MC – AM. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03 - AM Consumo no CTT = 122.448,96 Litros Produção de cana Total = 47.836,30 t cana Consumo Total de diesel = 195.448,96 Litros Compra de Diesel B10 = 50.000,00 Litros (68%) Compra de Diesel B11 = 23.000,00 Litros (32%) Diesel B10 = 2,80 L/t cana. Diesel B11 = 1,29 L/t cana. Produtor AWL – Antonio Wilson Lovato – CNPJ: 126.864.338-68 Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: 02 - 126.864.338-68 Antonio Wilson Lovato - Diesel estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - AWL Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03 - AWL Consumo no CTT = 97.588,05 Litros Produção de cana Total = 38.124,06 t cana Consumo Total de diesel = 146.588,05 Litros Compra de Diesel B10 = 32.000,00 Litros (65%) Compra de Diesel B11 = 17.000,00 Litros (35%) Diesel B10 = 2,51 L/t cana. Diesel B11 = 1,33 L/t cana.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Produtor CAB – Carmino Aparecido Bazzo– CNPJ: 019.975.848-40 Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: 07 - 019.975.848-40 Carmino Aparecido Bazzo – Diesel estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - CAB Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03 - CAB Consumo no CTT = 203.871,12 Litros Produção de cana Total = 79.644,94 t cana Consumo Total de diesel = 238.371,12 Litros Compra de Diesel B10 = 18.000,00 Litros (52%) Compra de Diesel B11 = 16.500,00 Litros (48%) Diesel B10 = 52% * 238.371,12 Litros = 124.367,54/79.644,94 t cana = 1,56 L/t cana. Diesel B11 = 48% * 238.371,12 Litros = 114.003,58/ 79.644,94 t cana = 1,43 L/t cana. Produtor LCT – Luiz Carlos Toniello – CNPJ: 020.627.998-10 Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: 06 - 020.627.998-10 Luiz Carlos Toniello - Diesell estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - LCT Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03 - LCT Consumo no CTT = 27.660,30 Litros Produção de cana Total = 10.805,86 t cana Consumo Total de diesel = 42.160,30 Litros Compra de Diesel B10 = 8.500,00 Litros (59%) Compra de Diesel B11 = 6.000,00 Litros (41%)		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Diesel B10 = 59% * 42.160,30 Litros = 24.714,66 L/ 10.805,86 t cana = 2,29L/t cana. Diesel B11 = 41% * 42.160,30 Litros = 17.445,64L/ 10.805,86 t cana = 1,61 L/t cana. Produtor MHZP – MARIA HELENA PIMENTEL – CNPJ: 364.377.279-34 Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: 03 - 364.377.279-34 Maria H Z Pimentel – Diesel, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - MHZP Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03 - MHZP Consumo no CTT = 41.584,26 Litros Produção de cana Total = 16.245,44 t cana Consumo Total de diesel = 58.103,85 Litros Compra de Diesel B10 = 4.000,00 Litros (24%) Compra de Diesel B11 = 12.519,59 Litros (76%) Diesel B10 = 24% * 58.103,85 Litros = 14.069,08 L/ 10.805,86 t cana = 0,87 L/t cana. Diesel B11 = 76% * 58.103,85 Litros = 44.034,77 L/ 10.805,86 t cana = 2,71 L/t cana. Produtor SRS – Sidnei Roberto Sichieri – CNPJ: 550.961.668-72 Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: 04 - 550.961.668-72 Sidnei Roberto Sichieri - Diesel, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - SRS Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03 - SRS Consumo no CTT = 54.451,87 Litros		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Produção de cana Total = 21.272,34 t cana Consumo Total de diesel = 79.451,87 Litros Compra de Diesel B10 = 22.000,00 Litros (88%) Compra de Diesel B11 = 3.000,00 Litros (12%) Diesel B10 = 3,29 L/t cana. Diesel B11 = 0,45 L/t cana. Produtor Viralcool – CNPJ: 53.811.006/0001-05 Evidência: foi apresentado relatório com os valores de abastecimento, Pasta: Frota: Relatório de Média de Abastecimento dos Veículos – Sintético. Os relatórios aparecem valores de abastecimentos totais, foi desmembrado nos relatórios os abastecimentos da indústria e para os valores do agrícola foi descontado o valor da indústria do total. Para os valores de consumo de terceiros foi extraído relatórios dos caminhões 573, 572, 570, 569 Pasta: Diesel > Consumo Diesel – 2019 > Memória de Cálculo 2019 Memorial de cálculo distribuição de diesel: Memorial de Cálculo CTT e FOR 002.03 - Viralcool 2019 Consumo Agrícola = 9.182.555,24 Litros. Total a ser deduzido CTT dados padrão (dados padrão e fornecedores devido a estarem em memoriais separados) = 4.610.996,46 Litros. Consumo Dados Primários = 4.571.558,78 Litros. Produção Dados Primários = 1.336.346,28 Litros. Indicador RenovaBio = 3,42 L/t cana Diesel – B10 = 6.302.563,28 Litros = 69% * 3,42 L/t cana = 2,35 L/t cana		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Diesel - B11 = 2.879.991,96 Litros = 31% * 3,42 L/t cana = 1,07 L/t cana 2020 Produtor WHC – CNPJ/CPF: 205.010.138-49. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: img08072021_0018, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - WHC Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03_DPrim._2020 WHC Consumo no CTT = 25.671,50 Litros Produção de cana Total = 10.697,92 t cana Consumo Total de diesel = 29.871,50 Litros Compra de Diesel B10 = 1.600,00 Litros 38% Compra de Diesel B11 = 800,00 Litros 19% Compra de BX = 1.800,00 Litros 43% Diesel B10 = 1,06 L/t cana. Diesel B11 = 0,53 L/t cana. Diesel BX = 1,20 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12% Produtor SL – CNPJ/CPF: 062.676.158-12. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: img08072021_0027, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC – SL. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03_DPrim._2020 SL Consumo no CTT = 21.451,49 Litros Produção de cana Total = 8.939,34 t cana Consumo Total de diesel = 32.451,49 Litros Compra de Diesel B10 = 3.000,00 Litros 27% Compra de Diesel B11 = 8.000,00 Litros 73%		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Diesel B10 = 0,99 L/t cana. Diesel B11 = 2,64 L/t cana. Produtor SBS - CNPJ/CPF: 126.864.338-68. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: NF 95212, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - SBS. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03_DPrim._2020 SBS. Consumo no CTT = 7.661,48 Litros Produção de cana Total = 3.192,72 t cana Consumo Total de diesel = 10.661,48 Litros Compra de Diesel B10 = 3.000,00 Litros Diesel B10 = 3,34 L/t cana. Produtor RMC CNPJ/CPF: 015.092.848-34. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: img20210709_13122695, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - RMC. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03_DPrim._2020 RMC Consumo no CTT = 85.239,14 Litros Produção de cana Total = 35.521,16 t cana Consumo Total de diesel = 95.239,14 Litros Compra de Diesel B10 = 2.000,00 Litros 20% Compra de Diesel B11 = 2.000,00 Litros 20% Compra de Diesel BX = 6.000,00 Litros 60% Diesel B10 = 0,54 L/t cana. Diesel B11 = 0,54 L/t cana. Diesel BX = 1,61 L/t cana.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Produtor RJM CNPJ/CPF: 531.923.548-87. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: img20210709_13180297, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - RJM. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03_DPrim._2020 RJM Consumo no CTT = 18.393,15 Litros Produção de cana Total = 7.664,86 t cana Consumo Total de diesel = 22.393,15 Litros Compra de Diesel B10 = 2.000,00 Litros 50% Compra de Diesel B11 = 2.000,00 Litros 50% Diesel B10 = 1,46 L/t cana. Diesel B11 = 1,46 L/t cana. Produtor RCT CNPJ/CPF: 020.627.998-10. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: img08072021_0036, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - RCT. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03_DPrim._2020 RCT Consumo no CTT = 20.498,96 Litros Produção de cana Total = 8.542,40 t cana Consumo Total de diesel = 26.498,96 Litros Compra de Diesel B11 = 3.000,00 Litros 50% Compra de Diesel BX = 3.000,00 Litros 50% Diesel BX = 1,55 L/t cana. Diesel B11 = 1,55 L/t cana. Produtor MEA CNPJ/CPF: 169.666.848-48.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: img08072021_0052, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - MEA. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03_DPrim. _2020 MEA Consumo no CTT = 18.682,41 Litros Produção de cana Total = 7.785,40 t cana Consumo Total de diesel = 20.422,46 Litros Compra de Diesel B11 = 546,90 Litros 31% Compra de Diesel BX = 1.193,15 Litros 69% Diesel BX = 1,80 L/t cana. Diesel B11 = 0,82L/t cana. Teor de Biodiesel = 12% Produtor LSPS CNPJ/CPF: 065.257.268-59. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: img08072021_0042, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - LSPS. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03_DPrim. _2020 LSPS. Consumo no CTT = 31.308,62 Litros Produção de cana Total = 13.047,04 t cana Consumo Total de diesel = 42.214,92 Litros Compra de Diesel B10 = 2.228,20 Litros 20% Compra de Diesel B11 = 4.578,28 Litros 42% Compra de Diesel BX = 4.099,82 Litros 38% Diesel BX = 1,22 L/t cana. Diesel B11 = 1,36 L/t cana. Diesel B10 = 0,66 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12% Produtor LCTG CNPJ/CPF: 019.756.458-55.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: Diesel, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - LCTG. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03_DPrim._2020 LCTG Consumo no CTT = 17.589,36 Litros Produção de cana Total = 7.329,90 t cana Consumo Total de diesel = 27.089,36 Litros Compra de Diesel B10 = 4.500,00 Litros 47% Compra de Diesel B11 = 1.500,00 Litros 16% Compra de Diesel BX = 3.500,00 Litros 37% Diesel BX = 1,36 L/t cana. Diesel B11 = 0,58 L/t cana. Diesel B10 = 1,75 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12% Produtor LAC CNPJ/CPF: 053.130.408-63. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: DIESEL, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - LAC. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03_DPrim._2020 LAC. Consumo no CTT = 331.902,76 Litros Produção de cana Total = 138.311,70 t cana Consumo Total de diesel = 382.902,76 Litros Compra de Diesel B10 = 26.000,00 Litros 51% Compra de Diesel B11 = 10.000,00 Litros 20% Compra de Diesel BX = 15.000,00 Litros 29% Diesel BX = 0,81 L/t cana. Diesel B11 = 0,54 L/t cana. Diesel B10 = 1,41 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12%		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Produtor JVMB CNPJ/CPF: 030.191.568-74. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: img08072021_0041, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - JVMB. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03_DPrim._2020 JVMB versao 1 Consumo no CTT = 34.385,77 Litros Produção de cana Total = 14.329,36 t cana Consumo Total de diesel = 38.024,08 Litros Compra de Diesel B10 = 1.614,19 Litros 44% Compra de Diesel B11 = 854,18 Litros 23% Compra de Diesel BX = 1.169,94 Litros 32% Diesel BX = 0,85 L/t cana. Diesel B11 = 0,62 L/t cana. Diesel B10 = 1,18 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12% Produtor JFB CNPJ/CPF: 08.566.700000400. Evidência: Foram apresentadas fotos das notas fiscais: NF, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - JFB. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03_DPrim._2020 JFB Consumo no CTT = 6.972,87 Litros Produção de cana Total = 2.905,76 t cana Consumo Total de diesel = 12.972,87 Litros Compra de Diesel B10 = 4.000,00 Litros 67% Compra de Diesel B11 = 2.000,00 Litros 33% Diesel B11 = 1,49 L/t cana. Diesel B10 = 2,98 L/t cana.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Produtor JES CNPJ/CPF: 087.190.148-05. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: img08072021_0002, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - JES. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03_DPrim._2020 JES Consumo no CTT = 16.650,46 Litros Produção de cana Total = 6.938,64 t cana Consumo Total de diesel = 19.250,46 Litros Compra de Diesel B10 = 2.600,00 Litros Diesel B10 = 2,77 L/t cana. Produtor JCA CNPJ/CPF: 005.386.138-82. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: img08072021_0010, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - JCA. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03_DPrim._2020 JCA Consumo no CTT = 46.826,39 Litros Produção de cana Total = 19.513,66 t cana Consumo Total de diesel = 52.826,39 Litros Compra de Diesel B10 = 2.000,00 Litros 33% Compra de Diesel BX = 4.000,00 Litros 67% Diesel BX = 1,80 L/t cana. Diesel B10 = 0,90 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12% Produtor JAR CNPJ/CPF: 020.455.488-80. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: img08072021_0015, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - JAR.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03_DPrim._2020 JAR Consumo no CTT = 8.775,84 Litros Produção de cana Total = 3.657,10 t cana Consumo Total de diesel = 12.775,84 Litros Compra de Diesel B10 = 2.000,00 Litros 50% Compra de Diesel B11 = 2.000,00 Litros 50% Diesel B11 = 1,75 L/t cana. Diesel B10 = 1,75 L/t cana. Produtor JAN CNPJ/CPF: 979.766.528-34. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: NF, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - JAN. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03_DPrim._2020 JAN Consumo no CTT = 16.316,00 Litros Produção de cana Total = 6.799,26 t cana Consumo Total de diesel = 20.013,64 Litros Compra de Diesel B10 = 3.590,09 Litros 97% Compra de Diesel B11 = 107,55 Litros 3% Diesel B11 = 0,09 L/t cana. Diesel B10 = 2,86 L/t cana. Produtor COP CNPJ/CPF: 71.320.9150001-22. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: img08072021_0004, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - COOP. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03_DPrim._2020 COP Consumo no CTT = 17.025,10 Litros		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Produção de cana Total = 7.094,76 t cana Consumo Total de diesel = 21.790,44 Litros Compra de Diesel B10 = 1.587,91 Litros 33% Compra de Diesel B11 = 1.604,43 Litros 34% Compra de Diesel BX = 1.573,00 Litros 33% Diesel BX = 1,01 L/t cana. Diesel B11 = 1,03 L/t cana. Diesel B10 = 1,02 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12% Produtor CFRJ CNPJ/CPF: 115.414.238-87. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: PETROVALE NF, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - CFRJ. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03_DPrim._2020 CFRJ Consumo no CTT = 100.883,71 Litros Produção de cana Total = 42.040,62 t cana Consumo Total de diesel = 114.883,71 Litros Compra de Diesel B10 = 4.000,00 Litros 29 % Compra de Diesel B11 = 2.000,00 Litros 14 % Compra de Diesel BX = 8.000,00 Litros 57 % Diesel BX = 1,56 L/t cana. Diesel B11 = 0,39 L/t cana. Diesel B10 = 0,78 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12% Produtor CCRS CNPJ/CPF: 093.700.328-00. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: DIESEL, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - CCRS.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03_DPrim._2020 CCRS Consumo no CTT = 55.385,30 Litros Produção de cana Total = 23.080,36 t cana Consumo Total de diesel = 77.848,13 Litros Compra de Diesel B10 = 8.440,00 Litros 38 % Compra de Diesel B11 = 2.000,00 Litros 9% Compra de Diesel BX = 12.022,83 Litros 54% Diesel BX = 1,81 L/t cana. Diesel B11 = 0,30 L/t cana. Diesel B10 = 1,27 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12% Produtor BJP CNPJ/CPF: 135.165.238-91. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: img08072021_0033I, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - BJP. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03_DPrim._2020 BJP. Consumo no CTT = 56.447,64 Litros Produção de cana Total = 23.523,06 t cana Consumo Total de diesel = 68.447,64 Litros Compra de Diesel B10 = 6.000,00 Litros 50% Compra de Diesel BX = 6.000,00 Litros 50% Diesel BX = 1,45 L/t cana. Diesel B10 = 1,45 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12% Produtor AWL CNPJ/CPF: 126.864.338-68. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: DIESEL, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC – AWL.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03_DPrim._2020 AWL Consumo no CTT = 98.927,64 Litros Produção de cana Total = 41.225,48 t cana Consumo Total de diesel = 141.927,64 Litros Compra de Diesel B10 = 12.000,00 Litros 28% Compra de Diesel B11 = 11.000,00 Litros 26% Compra de Diesel BX = 20.000,00 Litros 37% Diesel BX = 1,60 L/t cana. Diesel B11 = 0,88 L/t cana. Diesel B10 = 0,96 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12% Produtor ALTWP CNPJ/CPF: 415.431.068-20. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: NFs, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - ALTWP. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03_DPrim._2020 ALTWP Consumo no CTT = 91.102,60 Litros Produção de cana Total = 37.964,60 t cana Consumo Total de diesel = 123.102,60 Litros Compra de Diesel B10 = 12.000,00 Litros 38% Compra de Diesel B11 = 10.000,00 Litros 31% Compra de Diesel BX = 10.000,00 Litros 31% Diesel BX = 1,01 L/t cana. Diesel B11 = 1,01 L/t cana. Diesel B10 = 1,22 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12% Produtor Viralcool CNPJ/CPF: 53.811.006/0001-05.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Evidência: Relatórios: Diesel > Viralcool > Transporte de Vinhaça, Relatórios Consumo Diesel – 2020, NF e Relatórios – Diesel, Diesel Colheita Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03_D. Prim-2020 Viralcool Consumo dados primários = 4.884.198,00 t cana. Cana em dados primários = 1.529.850,45 t cana. Indicador = 3,19 L/t cana Consumo Diesel B10 = 2.528.158,89 L = 25% Consumo Diesel B11 = 481.399,28 L = 5% Consumo Diesel BX (B12) = 7.227.709,18 L = 71% Diesel B10 = 25%*3,19L/t cana = 0,79 L/t cana. Diesel B11 = 5%*3,19L/t cana = 0,15L/t cana. Diesel BX = 71%*3,19L/t cana = 2,25L/t cana. Teor de biodiesel = 12% 2021 Produtor VTM CNPJ/CPF: 745.423.978-15. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: NFs, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - VMT. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03 – VMT. Consumo no CTT = 57.028,62 Litros Produção de cana Total = 26.821,82 t cana Consumo Total de diesel = 75.028,62 Litros Compra de Diesel B10 = 8.000,00 Litros 44% Compra de Diesel BX = 10.000,00 Litros 56% Diesel BX = 1,55 L/t cana. Diesel B10 = 1,24 L/t cana.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Teor de Biodiesel = 12,40% Produtor Viralcool CNPJ/CPF: 53.811.006/0001-05. Evidência: Relatórios: Diesel > Viralcool > Relatórios Consumo Diesel > Vinhaça, Consumo diesel, colheita e NF+ Relatórios Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03 - Viralcool 2021 Consumo dados primários = 5.292.325,93 t cana. Cana em dados primários = 1.277.513,96 t cana. Indicador = 4,14 L/t cana Consumo Diesel B10 = 5.536.502,72 L = 62% Consumo Diesel BX (B12 e B13) = 3.384.500,41 L = 38% Diesel B10 = 62%*4,14L/t cana = 2,57 L/t cana. Diesel BX = 38%*4,14L/t cana = 1,57 L/t cana. Teor de biodiesel = 12,33% Produtor TM CNPJ/CPF: 173.317.818-04. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: NFs, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - TM. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03 – TM. Consumo no CTT = 158.131,64 Litros Produção de cana Total = 74.372,80 t cana Consumo Total de diesel = 233.131,64 Litros Compra de Diesel B10 = 46.000,00 Litros 61% Compra de Diesel BX (B12) = 29.000,00 Litros 39% Diesel BX = 1,21 L/t cana.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Diesel B10 = 1,92 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12% Produtor SVHF CNPJ/CPF: 058.933.478-62. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: NFs, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - SVHF. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03 - SVHF Consumo no CTT = 16.072,65 Litros Produção de cana Total = 7.559,32 t cana Consumo Total de diesel = 19.072,65 Litros Compra de Diesel B10 = 1.000,00 Litros 47% Compra de Diesel BX (B12 e B13) = 2.000,00 Litros 37% Diesel BX = 1,68 L/t cana. Diesel B10 = 0,84 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12,50% Produtor SL CNPJ/CPF: 062.676.158-12. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: NFs, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - SL. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03 – SL. Consumo no CTT = 30.585,64 Litros Produção de cana Total = 14.385,10 t cana Consumo Total de diesel = 38.585,64 Litros Compra de Diesel BX = 8.000,00 Litros 37% Diesel BX = 2,68 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12,63%		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Produtor RMC CNPJ/CPF: 015.092.848-34. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: NFs, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - RMC. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03 – RMC. Consumo no CTT = 125.684,39 Litros Produção de cana Total = 59.112,14 t cana Consumo Total de diesel = 157.684,39 Litros Compra de Diesel B10 = 14.000,00 Litros 44% Compra de Diesel BX (B12) = 15.000,00 Litros 47% Compra de Diesel BX (B13) = 3.000,00 Litros 9% Diesel BX = 1,50 L/t cana. Diesel B10 = 1,17 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12,17% Produtor ODA CNPJ/CPF: 34.978.837/0001-21. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: NFs, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - ODA. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03 – ODA. Consumo no CTT = 8.221,09 Litros Produção de cana Total = 3.866,56 t cana Consumo Total de diesel = 9.091,32 Litros Compra de Diesel B10 = 280,02 Litros 32% Compra de Diesel BX (B12) = 316,13 Litros 36% Compra de Diesel BX (B13) = 274,08 Litros 31% Diesel BX = 1,60 L/t cana. Diesel B10 = 0,76 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12,46%		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Produtor LAC CNPJ/CPF: 053.130.408-63. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: NFs, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - LAC. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03 – LAC. Consumo no CTT = 238.070,73 Litros Produção de cana Total = 111.969,92 t cana Consumo Total de diesel = 314.070,73 Litros Compra de Diesel B10 = 37.000,00 Litros 49% Compra de Diesel BX (B12) = 29.000,00 Litros 38% Compra de Diesel BX (B13) = 10.000,00 Litros 13% Diesel BX = 1,44 L/t cana. Diesel B10 = 1,37 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12,26% Produtor JSG CNPJ/CPF: 58.177.205/0001-27. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: NFs, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - JSG. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03 – JSG. Consumo no CTT = 120.086,05 Litros Produção de cana Total = 56.479,12 t cana Consumo Total de diesel = 168.086,05 Litros Compra de Diesel B10 = 16.000,00 Litros 33% Compra de Diesel BX (B12) = 32.000,00 Litros 67% Diesel BX = 1,98 L/t cana.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Diesel B10 = 0,99 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12% Produtor JLB CNPJ/CPF: 133.175.478-04. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: NFs, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - JLB. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03 – JSG. Consumo no CTT = 41.819,13 Litros Produção de cana Total = 19.668,46 t cana Consumo Total de diesel = 47.037,37 Litros Compra de Diesel B10 = 4.108,33 Litros 79% Compra de Diesel BX (B12) = 992,30 Litros 19% Compra de Diesel BX (B13) = 117,60 Litros 2% Diesel BX = 0,51 L/t cana. Diesel B10 = 1,88 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12,11% Produtor GES CNPJ/CPF: 160.674.798-34. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: NFs, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - GES. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03 – GES. Consumo no CTT = 21.453,43 Litros Produção de cana Total = 10.090,02 t cana Consumo Total de diesel = 27.053,43 Litros Compra de Diesel B10 = 1.800,00 Litros 32% Compra de Diesel BX (B12) = 1.900,00 Litros 34% Compra de Diesel BX (B13) = 1.900,00 Litros 34% Diesel BX = 1,82 L/t cana.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Diesel B10 = 0,86 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12,50% Produtor CVC CNPJ/CPF: 069.153.338-51. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: NFs, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - CVC. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03 – CVC. Consumo no CTT = 22.346,73 Litros Produção de cana Total = 10.510,16 t cana Consumo Total de diesel = 36.974,11 Litros Compra de Diesel B10 = 1.412,68 Litros 10% Compra de Diesel BX (B12) = 3.019,62 Litros 21% Compra de Diesel BX (B13) = 10.195,08 Litros 70% Diesel BX = 3,18 L/t cana. Diesel B10 = 0,34 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12,77% Produtor CFRJN CNPJ/CPF: 115.414.238-87. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: NFs, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - CFRJN. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03 – CFRJN. Consumo no CTT = 72.638,82 Litros Produção de cana Total = 34.163,64 t cana Consumo Total de diesel = 88.638,82 Litros Compra de Diesel B10 = 8.000,00 Litros 50% Compra de Diesel BX (B12) = 4.000,00 Litros 25% Compra de Diesel BX (B13) = 4.000,00 Litros 25%		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Diesel BX = 1,30 L/t cana. Diesel B10 = 1,30 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12,50% Produtor CEGF CNPJ/CPF: 053.413.828-46. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: NFs, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - CEGF. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03 – CEGF. Consumo no CTT = 4.884,74 Litros Produção de cana Total = 2.297,40 t cana Consumo Total de diesel = 12.384,74 Litros Compra de Diesel B10 = 1.500,00 Litros 20% Compra de Diesel BX (B12) = 5.000,00 Litros 67% Compra de Diesel BX (B13) = 1.000,00 Litros 13% Diesel BX = 4,31 L/t cana. Diesel B10 = 1,08 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12,17% Produtor CASL CNPJ/CPF: 255.586.348-63. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: NFs, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - CASL. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03 – CASL. Consumo no CTT = 28.497,32 Litros Produção de cana Total = 13.402,92 t cana Consumo Total de diesel = 44.497,32 Litros Compra de Diesel B10 = 5.000,00 Litros 31% Compra de Diesel BX (B12) = 8.000,00 Litros 50% Compra de Diesel BX (B13) = 3.000,00 Litros 19%		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Diesel BX = 2,28 L/t cana. Diesel B10 = 1,04 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12,27% Produtor AWL CNPJ/CPF: 126.864.338-68. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: NFs, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - AWL. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03 - AWL Consumo no CTT = 97.043,03 Litros Produção de cana Total = 45.641,48 t cana Consumo Total de diesel = 147.043,03 Litros Compra de Diesel B10 = 37.000,00 Litros 74% Compra de Diesel BX (B12) = 13.000,00 Litros 26% Diesel BX = 0,84 L/t cana. Diesel B10 = 2,38L/t cana. Teor de Biodiesel = 12% Produtor AMGJN CNPJ/CPF: 007.980.618-04. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: NFs, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC – AMGJN. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03 – AMGJN. Consumo no CTT = 26.006,35 Litros Produção de cana Total = 12.231,36 t cana Consumo Total de diesel = 36.272,10 Litros Compra de Diesel B10 = 2.000,00 Litros 19% Compra de Diesel BX (B12) = 6.765,75 Litros 66% Compra de Diesel BX (B13) = 1.500,00 Litros 15%		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Diesel BX = 2,39 L/t cana. Diesel B10 = 0,58 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12,18% Produtor ALTWP CNPJ/CPF: 415.431.068-20. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: NFs, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - ALTWP. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03 – ALTWP. Consumo no CTT = 44.547,98 Litros Produção de cana Total = 20.951,90 t cana Consumo Total de diesel = 78.547,98 Litros Compra de Diesel B10 = 17.000,00 Litros 50% Compra de Diesel BX (B12) = 11.000,00 Litros 32% Compra de Diesel BX (B13) = 6.000,00 Litros 18% Diesel BX = 1,87 L/t cana. Diesel B10 = 1,87 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12,35% Produtor ACVS CNPJ/CPF: 011.697.516-44. Evidência: Foram apresentadas as notas fiscais digitalizadas: NFs, estão sendo informadas no memorial de cálculo MC - ACVS. Memorial de cálculo distribuição de diesel: FOR 002.03 – ACVS. Consumo no CTT = 47.725,04 Litros Produção de cana Total = 22.446,14 t cana Consumo Total de diesel = 77.639,68 Litros Compra de Diesel B10 = 14.112,26 Litros 47% Compra de Diesel BX (B12) = 8.820,74 Litros 29%		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Compra de Diesel BX (B13) = 6.981,64 Litros 23% Diesel BX = 1,83 L/t cana. Diesel B10 = 1,63 L/t cana. Teor de Biodiesel = 12,44%		
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 e memorial para cada fornecedor demonstrando as quantidades adquiridas por cada fornecedor. Para a usina foi apresentada o relatório de notas fiscais e analisadas a amostragem para cada ano: 2019 Diesel > Viralcool > DANFE > NF: 36947, NF: 34336, NF: 33734, NF: 32492, NF: 31547, NF: 30242, NF: 28943, NF: 28195, NF: 27509, NF: 25507. Diesel > fornecedores > NF Fornecedores > ANA CLAUDIA ANTONIO W LOVATO CARMINO LUIS TONIELLO MARIA HELENA PIMENTEL MURATA SIDNEI 2020 Diesel > Viralcool > NF > NF: 58990, NF: 55858, NF: 54618, NF: 1021349, NF: 1014940, NF: 1008150, NF: 44452, NF: 37932. Diesel > fornecedores > NF Fornecedores >		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		José Carlos Antonini José Fernandes Brunosi Reynaldo Marques Caldeira Luiz Carlos de Toledo Guarnieri José Agostinho Ribeiro Rodrigo Cesar Toniello José Vicente Marques Beato Luis Alberto Consoli Silvio Lovato Luis Serafim Pereira de Souza Copercana José Eduardo da Silveira Carlos Cesar Rodrigues Silva Carlos Ferreira da Rosa Junqueira Antonio Wilson Lovato Sergio Bota da Silva Benedito José Paro Maria Elizabeth Assef Wilibaldo Hermes Cusinato Antonio Luiz Tocalino Walter Porto Regina Junqueira de Moraes José Alvaro do Nascimento 2021 Diesel > Viralcool > NF > NF: 1113671, NF: 1108548, NF: 1082826, NF: 86628, NF: 71724, NF: 1113670, NF: 1092052, NF: 371688, NF: 81831, NF: 67874. Diesel > fornecedores > NF Fornecedores > ANA CLAUDIA VIEIRA SOARES ANA MARIA GOUVEA JUNQUEIRA NETTO ANTONIO LUIZ TOCALINO WALTER PORTO		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		ANTONIO WILSON LOVATO CARLOS AMERICO SCCHIERI LOVATO E OUTROS CARLOS FERREIRA DA ROSA JUNQUEIRA NETO CELIA VANNI CUSINATO E EUCLIDES CUSINATO CONCEIÇÃO ELOISA GONÇALVES FACHINE E OUTROS GLAUCIO EDUARDO DA SILVEIRA E OUTRO JOÃO LUIZ BALIEIRO JOSE S. GIBRAN LUIZ ALBERTO CONSOLI OLHOS D'ÁGUA AGRONECOCIOS REYNALDO MARQUES CALDEIRA E OUTROS SANDRA VASCONCELOS HORTZ FIOREZE SILVIO LOVATO TOKUMATU MURATA VIVIAN MAHLE TOLLER		
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 disponibilizadas as informações referentes as quantidades utilizadas de Gasolina C, conforme presente nos memoriais e evidências dos respectivos: 2019 Produtor Viralcool – CNPJ: 53.811.006/0001-05 Memorial: FOR 002.03 – Viralcool 2019 e Memória de Cálculo (Memorial de conferência dos consumos) Evidência: Relatório Consumo Gasolina – 2019.pdf Consumo Dados Primário = 1.910,57 Litros		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Produção de Cana = 1.336.346,28 t cana Indicador = 0,00 L/t cana Produtor ACVS – Ana Claudia Vieira Soares – CNPJ: 011.697.516-44 Memorial: FOR 002.03 – ACVS e MC – ACVS Evidência: Pasta: Gasolina C: Combustível: Fornecedores: ANA CLAUDIA. Consumo RenovaBio: 37,08 Litros Produção de Cana 24.343,84 t cana Indicador: 0,00 L/t cana 2020 Produtor Maria Elizabeth Assef – CNPJ: 169.666.848-48. Memorial FOR 002.03_DPrim. _2020 MEA e MC – MEA. Evidência: Pasta: Gasolina C: Combustível: Fornecedores: 169.666.848-48 - Maria Elizabeth Assef- Consumo RenovaBio: 526,80 Litros Produção de Cana 7.785,40 t cana Indicador: 0,07 L/t cana Produtor Viralcool – CNPJ: 53.811.006/0001-05 Memorial: FOR 002.03_D. Prim-2020 Viralcool e Memória de Cálculo (Memorial de conferência dos consumos) Evidência: Relatório de Consumo e Estoque de Gasolina - 2020 Consumo Dados Primário = 1.443,10 Litros Produção de Cana = 1.529.850,45 t cana		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Indicador = 0,00 L/t cana 2021 Produtor CELIA VANNI CUSINATO E EUCLIDES CUSINATO – CNPJ: 069.153.338-51. Memorial FOR 002.03 – CVC e MC – CVC. Evidência: Pasta: Gasolina C: Combustível: Fornecedores. Consumo RenovaBio: 101,98 Litros Produção de Cana 10.510,16 t cana Indicador: 0,01 L/t cana Produtor JOÃO LUIZ BALIEIRO – CNPJ: 133.175.478-04. Memorial FOR 002.03 - JLB e MC - JLB. Evidência: Pasta: Gasolina C: Combustível: Fornecedores. Consumo RenovaBio: 5 Litros Produção de Cana 19.668,46 t cana Indicador: 0,01 L/t cana Produtor Viralcool – CNPJ: 53.811.006/0001-05 Memorial FOR 002.03 - Viralcool 2021 e Memória de Cálculo (Memorial de conferência dos consumos) Evidência: Relatório de Consumo de Gasolina - 2021 Consumo Dados Primário = 1.459,79 Litros Produção de Cana = 1.277.513,96 t cana Indicador = 0,00 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		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		amostragem, conforme demonstra as notas abaixo: Para os fornecedores foram avaliadas todas as notas conforme demonstra as evidências. 2019 Fornecedores > NF Fornecedores > ANA CLAUDIA > 05 - 011.697.516-44 Ana C V Soares – DIESEL Viralcool > Gasolina > NF e Relatórios Compra > NF: 81740, NF: 82567, NF: 82772, NF: 82963, NF: 84173, NF: 84296, NF: 84760, NF: 84886. 2020 Fornecedores > 169.666.848-48 - Maria Elizabeth Assef > img08072021_0052. Viralcool > NF > NF:7199, NF:10190, NF:85340, NF:86726, NF:87188, NF:88215, NF:567343, NF:570184, NF:87549, NF:88867. 2021 Fornecedores > CELIA VANNI CUSINATO E EUCLIDES CUSINATO > NF 3438, NF: 3446. Fornecedores > JOÃO LUIZ BALIEIRO > NF: 9359. Vilracool > NF + Relatório de Consumo Gasolina – 2021 > NF:89973, NF:90219, NF:90446, NF:90529, NF:90869, NF:91049, NF:91903, NF:92272, NF:92870.		
7.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias	Sim, foi apresentado informações referente as quantidades de Etanol Hidratado utilizado, conforme presente nos memoriais Respectivos:		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	2019 Produtor Viralcool – CNPJ: 53.811.006/0001-05 Foi apresentado como evidências relatórios Extraídos do sistema com os veículos da indústria e agrícola, no relatório do agrícola foi subtraído os veículos do relatório indústria, conforme demonstra os relatórios: Etanol Frota, EtanolAdm + Ind Memorial: Memorial de Cálculo Etanol - Agric e Adm e FOR 002.03 - Viralcool 2019. Consumo RenovaBio = 196.914,49 Litros Produção de Cana = 1.336.346,28 t cana Indicador = 0,15 L/t cana. 2020 Produtor Viralcool – CNPJ: 53.811.006/0001-05 Foi apresentado como evidências relatórios Extraídos do sistema com os veículos da indústria e agrícola, no relatório do agrícola foi subtraído os veículos do relatório indústria, conforme demonstra os relatórios: Etanol Frota, EtanolAdm + Ind Memorial: Etanol - Agric e Adm e FOR 002.03_D. Prim-2020 Viralcool. Consumo RenovaBio = 224.083,66 Litros Produção de Cana = 1.529.850,45 t cana Indicador = 0,15 L/t cana Produtor Maria Elizabet Assef – CNPJ 169.666.848-48 Memorial: FOR 002.03_DPrim. 2020 MEA		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Evidência: Pasta: Diesel - B10 > Combustível > Diesel > Fornecedores > 169.666.848-48 - Maria Elizabeth Assef- Memória das Notas: MC - MEA Consumo RenovaBio = 1.246,67 Litros. Produção de Cana Dados Primários = 7.785,40 t cana Indicador = 0,16 L/ t cana Produtor José Alvaro do Nascimento – CNPJ 979.766.528-34. Memorial: FOR 002.03_DPrim._2020 JAN Evidência: Pasta: Diesel - B10 > Combustível > Diesel > Fornecedores > 979.766.528-34 - José Alvaro do Nascimento > NF 1.348 Memória das Notas: MC - JAN. Consumo RenovaBio = 131,33 Litros. Produção de Cana Dados Primários = 6.799,26 t cana Indicador = 0,02 L/ t cana 2021 Produtor Viralcool – CNPJ: 53.811.006/0001-05 Foi apresentado como evidências relatórios Extraídos do sistema com os veículos da indústria e agrícola, no relatório do agrícola foi subtraído os veículos do relatório indústria, conforme demonstra os relatórios: Etanol agrícola, Etanol Adm Memorial: 00 - MC – 2021 e FOR 002.03 - Viralcool 2021. Consumo RenovaBio = 230.109,34 Litros		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Produção de Cana = 1.277.513,96 t cana Indicador = 0,18 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, conforme demonstra as notas abaixo: 2019 NF: 63340, NF: 64178, NF: 64816, NF: 65178, NF: 65470, NF: 65907, NF: 66451, NF: 67973. 2020 Fornecedor > 065.257.268-59 - Luis Serafim Pereira de Souza > NF: 1342, NF: 1456. Fornecedor > 169.666.848-48 - Maria Elizabeth Assef > NF: 3115, NF: 3131, NF: 3148, NF: 3168, NF: 3199, NF: 3244, NF: 3275, NF: 3333. Fornecedor > 979.766.528-34 - José Alvaro do Nascimento > NF: 1348. Viralcool > NF: 71397, NF: 78381, NF: 77424, NF: 76445, NF: 75818, NF: 74910, NF: 74337, NF: 73643, NF: 72838. 2021 NF: 107900, NF: 107848, NF: 107633, NF: 87392, NF: 86744, NF: 86376, NF: 86249, NF: 85747, NF: 85508.		
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. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.9	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Biometano ?	N/A, a empresa não consome Biometano.		
7.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Biometano Próprio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A, a empresa não produz Biometano.		
7.11	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A, a empresa não consome eletricidade de rede mix na fase agrícola.		
7.12	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - PCH na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas 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 consumo de Eletricidade - Biomassa na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A, a empresa não consome eletricidade Biomassa.		
7.14	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Eólica na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A, a empresa não consome eletricidade Eólica.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.15	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Solar na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	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 quantidade total de cana processada , em toneladas?	Sim, foi informado a quantidade total de cana processada conforme demonstra o memorial de cálculo da consultoria: _00 - FOR 007.03 - MC_IND 19 20 21 Evidência: Para evidenciar foi utilizado boletim Industrial, extraído do sistema CHB - SISTEMAS, Boletim Geral. Quantidade de cana processada 2019 = 2.921.848,520 t cana Quantidade de cana processada 2020 = 3.262.628,820 t cana Quantidade de cana processada 2021 = 2.941.078,710 t cana Quantidade total de cana processada = 9.125.556,050 t cana		
8.2	Foi informada a quantidade total de palha processada , em toneladas?	N/A, a empresa não processa palha.		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	Produtos: Etanol Hidratado, Etanol Anidro, Açúcar, Energia elétrica. Subprodutos: Bagaço, Vinhaça, torta de filtro, cinzas, fuligem, levedura. Matéria Prima: Cana de açúcar.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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: _00 - FOR 007.03 - MC_IND 19 20 21 Evidência: Para evidenciar foi utilizado boletim Industrial, extraído do sistema CHB - SISTEMAS, Boletim Geral. Produção de Etanol Anidro 2019 = 65.352.923,00 Litros. Produção de Etanol Anidro 2020 = 73.351.294,00 Litros. Produção de Etanol Anidro 2021 = 75.713.498,00 Litros. Quantidade total de cana processada = 9.125.556,05 t cana Rendimento de Etanol Anidro = 23,50 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 uma amostragem conforme demonstra as notas a seguir: 2019 NF: 4311, NF: 4336, NF: 4357, NF: 4408, NF: 4462, NF: 4491, NF: 4506, NF: 4535, NF: 4564, NF: 4584. 2020; NF: 4841, NF: 4883, NF: 4948, NF: 4989, NF: 5034, NF: 5072, NF: 5125, NF: 5204, NF: 5255, NF: 5306, NF: 5329; 2021		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		NF: 5361, NF: 5429, NF: 5578, NF: 5620, NF: 5662, NF: 5777, NF: 5873;		
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: _00 - FOR 007.03 - MC_IND 19 20 21 Evidência: Para evidenciar foi utilizado boletim Industrial, extraído do sistema CHB - SISTEMAS, Boletim Geral. Produção de Etanol Hidratado 2019 = 39.645.537,00 Litros. Produção de Etanol Hidratado 2020 = 8.053.333,00 Litros. Produção de Etanol Hidratado 2021 = 8.523.270,00 Litros. Quantidade total de cana processada = 9.125.556,05 t cana Rendimento de Etanol Anidro = 6,16 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:4212, NF:4240, NF:4344, NF:4489, NF:4586, NF:4590, NF:4601, NF:4691. 2020 NF:4723, NF:4896, NF:4783, NF:4936, NF:4896 2021		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		NF:4896, NF:5376, NF:5402, NF:5909, NF:5922, NF:5923.		
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 conforme demonstra o memorial: _00 - FOR 007.03 - MC_IND 19 20 21 Evidência: Para evidenciar foi utilizado boletim Industrial, extraído do sistema CHB - SISTEMAS, Boletim Geral. Produção de açúcar 2019 = 210.978.900,00 Kg Produção de açúcar 2020 = 321.274.050,00 Kg Produção de açúcar 2021 = 256.210.100,00 Kg Moagem de Cana Total = 9.125.556,05 ton Rendimento de açúcar = 86,40 Kg/t cana		
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar</u> ?	Sim, foi apresentado as notas fiscais, foi coletado uma amostragem conforme demonstra as notas a seguir: 2019 NF:4217, NF:4241, NF:4362, NF:4423, NF:4513, NF:4587, NF:4664, NF:4713, NF:4712. 2020 NF:4725, NF:4840, NF:4943, NF:5010, NF:5102, NF:5183, NF:5209, NF:5258, NF:5328. 2021 NF:5342, NF:5397, NF:5581, NF:5611, NF:5683, NF:5758, NF:5856, NF:5902.		
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 em Kwh conforme está presente no memorial de cálculo: _00 - FOR 007.03 - MC_IND 19 20 21		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Evidência: Foi extraído um relatório de Notas Emitidas para comercialização de energia elétrica CHB – SISTEMAS – Faturamento, versão 202205, implementado em 01/05/1987. Venda de Energia elétrica produzida 2019 = 206.319.700,00 Kwh Venda de Energia elétrica produzida 2020 = 232.508.000,00 Kwh Venda de Energia elétrica produzida 2021 = 202.898.015,00 Kwh Moagem de Cana total = 9.125.556,05 ton Rendimento Energia Elétrica = 70,32 Kwh/t cana		
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica?</u>	Sim, foram apresentados os comprovantes de energia elétrica comercializada, conforme apresenta a pasta: 05.009-Rendimento Energia Elétrica Comercializada > NF e Rel. Venda de Energia Exportada. Notas amostradas 2019: NF: 48531, NF: 48845, NF: 49114, NF: 49398, NF: 49399, NF: 49674, NF: 50002, NF: 50308, NF: 50520. Notas amostradas 2020: NF:51240, NF:51483, NF:51750, NF:52030, NF:52397, NF:52748, NF:53113, NF:53442, NF:53694. Notas amostradas 2021: NF: 54451, NF: 54664, NF: 54942, NF: 55305, NF: 55629, NF: 55956, NF: 56273, NF: 56544, NF: 56801.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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 comercializou bagaço nos anos de 2019,2020 e 2021.		
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado</u> ?	N/A, a empresa não comercializou bagaço nos anos de 2019,2020 e 2021.		
8.14	Os valores informados nos itens de <u>Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado</u> estão coerentes com o <u>que foi declarado no SIMP</u> ? Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	Os valores de Moagem, Rendimento de Etanol Hidratado e Rendimento de Etanol Anidro foram apresentados, conforme demonstra a descrição a seguir: Evidência: Boletim Industrial Moagem 2019 = 2.921.848,520 t cana 2020 = 3.262.628,820 t cana 2021 = 2.941.078,710 t cana Etanol Hidratado = 2019 = 39.645.537,00 Litros 2020 = 8.053.333,00 Litros 2021 = 8.523.270,00 Litros Etanol Anidro = 2019 = 65.352.923,00 Litros 2020 = 73.351.294,00 Litros 2021 = 75.713.498,00 Litros	O consumo no relatório do SIMP é referente a quantidade comprada para uso em consumo próprio.	

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	Sim, foi apresentado informações referente à utilização de bagaço próprio na geração de energia elétrica, dados em KG e TON , conforme		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	demonstra o memorial de cálculo: _00 - FOR 007.03 - MC_IND 19 20 21 Evidência: Para demonstrar os valores do bagaço próprio utilizado foi apresentado um boletim de produção extraído do sistema CHB – SISTEMA. Pasta: Bagaço Próprio (base úmida) Bagaço Próprio Consumido 2019 = 757.692.720,00 Kg Bagaço Próprio Consumido 2020 = 812.337.720,00 kg Bagaço Próprio Consumido 2021 = 706.504.540,00 Kg Moagem de cana Total = 9.125.556,05 t cana Quantidade = 249,47 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: Pasta: Bagaço Próprio (base úmida) Memorial: _00 - FOR 007.03 - MC_IND 19 20 21 Evidência: Boletim Industrial. 2019 = 47,90% 2020 = 48,11% 2021 = 48,77% Umidade média = 48,24%		
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha própria na geração de energia elétrica</u> ?			

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	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 umidade da palha própria ?	N/A, a empresa não utiliza palha na geração de energia elétrica.		
9.5	Foram apresentadas informações sobre o uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica ? 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, foram disponibilizadas as informações referente a quantidade de bagaço de terceiros utilizados na geração de energia elétrica em KG e TON, conforme apresenta a descrição a seguir e apresentado no memorial: _00 - FOR 007.03 - MC_IND 19 20 21. Foi apresentado o boletim industrial para evidenciar os valores utilizados: _Boletim Industrial e Relatório de Venda de Bagaço 3º 2019 Bagaço de terceiros consumido em 2019 = 63.225.240,00 Kg Notas amostradas: NF: 28489, NF: 28686, NF: 29731, NF: 29994, NF: 30249, NF: 30455, NF: 30676, NF: 30811, NF: 30943, NF: 31163. 2020 Bagaço de terceiros consumido em 2020 = 66.384.380,00 Kg Notas amostradas: NF: 31354, NF: 31361, NF: 31366, NF: 31377, NF: 31381, NF: 31392, NF: 31396, NF: 31403. 2021 Bagaço de terceiros consumido em 2021 = 39.674.320,00 Kg		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Notas amostradas: NF: 34206, NF: 34322, NF: 34427, NF: 34548, NF: 34718, NF: 35132, NF: 35403, NF: 35667.		
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros</u> ?	Sim, foi apresentada a umidade do bagaço de terceiro conforme demonstra a descrição abaixo e o memorial e cálculo: _00 - FOR 007.03 - MC_IND 19 20 21. Evidência: 06.005-Bagaço de Terceiros (base úmida) > Boletim industrial Umidade bagaço de terceiros 2019: 49,71% Umidade bagaço de terceiros 2020: 48,93% Umidade bagaço de terceiros 2021: 49,44% Umidade média: 48,34 %		
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos bagaços de terceiros</u> ?	Sim, foi apresentado a distância média percorrida do bagaço de terceiros: _00 - FOR 007.03 - MC_IND 19 20 21. Evidência: Para demonstrar o valor descrito para distância média percorrida foi utilizado um prints do Google Maps que está fixado no memorial industrial. Distância 2019: 32,90 Km Distância 2020: 32,90 Km Distância 2021: 32,90 Km Distância média: 32,90 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	N/A, a empresa não utiliza palha de terceiros para geração de energia elétrica.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	terceiros utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
9.9	Foram apresentadas evidências para o valor de umidade da palha de terceiros ?	N/A, a empresa não utiliza palha de terceiros para geração de energia elétrica.		
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de distância média percorrida das palhas de terceiros ?	N/A, a empresa não utiliza palha de terceiros para geração de energia elétrica.		
9.11	Foram apresentadas informações sobre o uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica ? 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 umidade dos cavacos de madeira ?	N/A, a empresa não utiliza cavaco de madeira na geração de energia elétrica.		
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de distância média percorrida dos cavacos de madeira ?	N/A, a empresa não utiliza cavaco de madeira na geração de energia elétrica.		
9.14	Foram apresentadas informações sobre o uso de lenha na geração de energia elétrica ? 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: _00 - FOR 007.03 - MC_IND 19 20 21. Evidência: Para evidenciar os valores utilizados foi apresentado relatório de consumo de lenha, relatório de parada da caldeira e um atestado técnico assinado com a área da combustão das caldeiras, tudo sendo demonstrado no memorial de cálculo: MC - CONSUMO DE LENHA REV 00 2019, MC - CONSUMO DE LENHA REV 00 2020 e MC - CONSUMO DE LENHA REV 00 2021.	Resposta da empresa referente a lenha utilizada. “A utilização de lenha nas caldeiras da Viralcool – Unidade Pitangueiras é feita através madeiras, provenientes de áreas que foram retiradas dentro da planta industrial ou fornecidas por fornecedores de cana-de-açúcar da região”	

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Lenha 2019 = 481,85 m3 = 307.007,29 Kg Lenha 2020 = 385,48 m3 = 245.605,83 Kg Lenha 2021 = 481,85 m3 = 307.007,29 Kg Moagem de cana Total = 9.125.556,05 t cana Calculadora = 0,09 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: _00 - FOR 007.03 - MC_IND 19 20 21. Evidência: Os valores de distância das lenhas foram utilizados Print do Google Maps com as distâncias da lenha nas redondezas da unidade. Distância média 2019 = 0,80 Km Distância média 2020 = 0,80 Km Distância média 2021 = 0,80 Km Distância média = 0,80 Km		
9.17	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de resíduos			

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	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 umidade dos resíduos florestais ?	N/A, a empresa não utiliza resíduos florestais na geração de energia elétrica.		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de distância média percorrida dos resíduos florestais ?	N/A, a empresa não utiliza resíduos florestais na geração de energia elétrica.		
9.20	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% 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 quantias utilizadas de diesel ? 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: _00 - FOR 007.03 - MC_IND 19 20 21 e Memorial de Calculo Diesel - Setor Industrial Evidência: Para evidenciar os valores utilizados de diesel na industrial foi apresentado relatórios de diesel mês a mês conforme apresenta: Memorial de Calculo Diesel - Setor Industrial. Moagem de cana Total = 9.125.556,05 t cana Diesel B10 = 407.528,48 L/9.125.556,05 t cana = 0,04 L/t cana DIESEL B11 = 189.968,37 L/9.125.556,05 t cana = 0,02 L/t cana		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		DIESEL B12 = 295.144,38 L/9.125.556,05 t cana = 0,03 L/t cana DIESEL B13 = 38.667,75 L/9.125.556,05 t cana = 0,00 L/t cana DIESEL BX = 267.016,21 L/9.125.556,05 t cana = 0,04 L/t cana Teor de Biodiesel = 12,12 %		
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: _00 - FOR 007.03 - MC_IND 19 20 21 e Memorial de Cálculo Etanol - Setor Industrial Evidência: Para evidências os valores apresentados no consumo de etanol hidratado próprio foi apresentado um relatório mensal referente ao uso de etanol adm e ind..pdf Etanol Hidratado 2019 = 87.583,12 L Etanol Hidratado 2020 = 87.356,46 L Etanol Hidratado 2021 = 82.787,27 L Moagem de cana Total = 9.125.556,05 t cana Rendimento de Hidratado = 0,03 L/t cana		
9.23	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol anidro próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro	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
	próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?			
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: _00 - FOR 007.03 - MC_IND 19 20 21 Evidências: Para evidenciar foram utilizadas notas de fatura de eletricidade CPFL Pasta: Eletricidade da rede- mix médio Eletricidade da Rede – 2019 = 992.600,00 KWh Eletricidade da Rede – 2020 = 1.008.182,00 KWh Eletricidade da Rede – 2021 = 1.401.190,00 KWh Quantidade de Cana Total = 9.125.556,05 t cana	Para os valores do digitados de eletricidade de rede mix foram contabilizados os valores da última fatura do ano, onde mostra todas os valores do ano. Corrigido: Para o ano de 2019 foi digitado mês a mês e para os anos de 2020 e 2021 foi contabilizado a última fatura. Corrigido para padronizar.	29/11/2022

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Eletricidade da rede mix – Média = 0,37 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	Sim, foram disponibilizadas informações dos tipos de modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro, na empresa é sistema Cooperativo,		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	tudo que é produzido é vendido para Coopersucar. Valores apresentados no memorial: _00 - FOR 007.03 - MC_IND 19 20 21. 2019 Volume Rodoviário = 52.261.460,00 L Volume Dutoviário = 24.979.470,00 L 2020 Volume Rodoviário = 11.108.965,00 L Volume Dutoviário = 74.555.392,00 L 2021 Volume Rodoviário = 841.733,00 L Volume Dutoviário = 47.439.907,00 L		
10.2	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do etanol anidro?	Para demonstrar os valores de distribuição de etanol, foi apresentado uma declaração da Coopersucar S.A assinado. _Declaração Modal Copersucar		
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, na empresa é sistema Cooperativo, tudo que é produzido é vendido para Coopersucar. Valores apresentados no memorial: _00 - FOR 007.03 - MC_IND 19 20 21. 2019 Volume Rodoviário = 52.261.460,00 L Volume Dutoviário = 24.979.470,00 L 2020 Volume Rodoviário = 10.190.890,00 L Volume Dutoviário = 3.955.350,00 L 2021		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Volume Rodoviário = 349.329,00 L Volume Dutoviário = 7.733.012,00 L		
10.4	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do etanol hidratado?	Para demonstrar os valores de distribuição de etanol, foi apresentado uma declaração da Coopersucar S.A assinado. _Declaração Modal Copersucar		

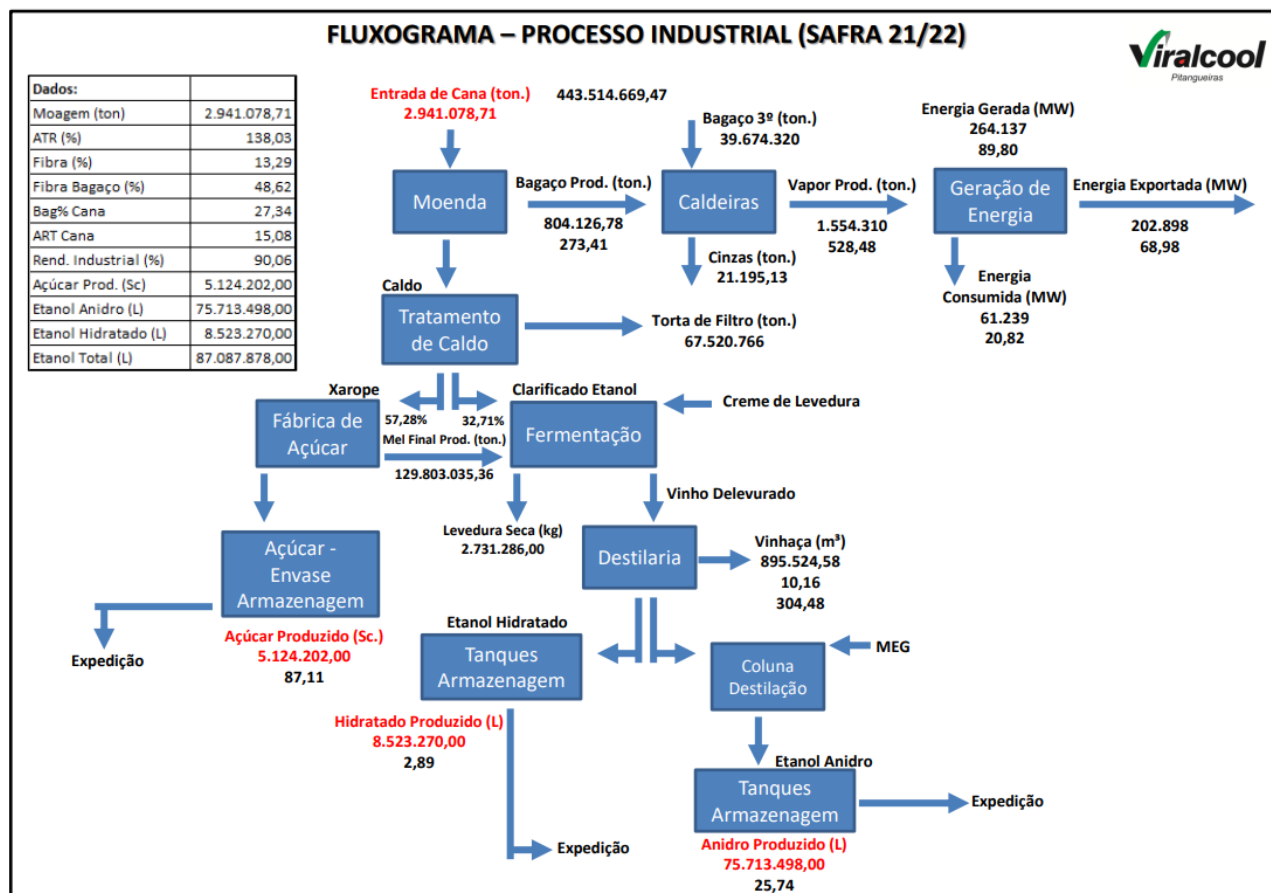
7 NÃO CONFORMIDADES

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
7.2	NC	Correção: Necessária correção no valor de diesel informado para o produtor JVMB CNPJ/CPF: 030.191.568-74 em 2020, o valor informado foi de 3.553,22 L sendo que a quantidade de Diesel em notas fiscais é de S10 = 85,09 L e S500 3.553,22 L, somados em 3.638,31 L. Correção: Correção na calculadora devido a alguns fornecedores que não houve compra de biodiesel, porém, na calculadora estava com valores de % de biodiesel.	Corrigido	OK
8.14	ESC	O consumo no relatório do SIMP é referente a quantidade comprada para uso em consumo próprio.	Esclarecido	OK
9.14	ESC	Resposta da empresa referente a lenha utilizada. “A utilização de lenha nas caldeiras da Viralcool – Unidade Pitangueiras é feita através madeiras, provenientes de áreas que foram retiradas dentro da planta industrial ou fornecidas por fornecedores de cana-de-açúcar da região”	Esclarecido	OK
9.28	ESC	Para os valores do digitados de eletricidade de rede mix foram contabilizados os valores da última fatura do ano, onde mostra todas os valores do ano. Corrigido: Para o ano de 2019 foi digitado mês a mês e para os anos de 2020 e 2021 foi contabilizado a última fatura. Corrigido para padronizar.	Esclarecido	OK

NC = não-conformidade.
ESC = esclarecimento.

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



9 VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA

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



**BALANÇO DE MASSA
ART**

FOR 005.01
revisão 01
julho de 2020

Usina: VIRALCOOL UNIDADE PITANGUEIRAS

Período: 01/01/2019 à 31/12/2019

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	2,921,848.52
ART % CANA	14.77

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	431,557.03	100
TOTAL DISPONÍVEL	431,557.03	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	221,854.313	51.41
ETANOL	159,029.409	36.85
TOTAL RECUPERADO	380,883.722	88.26
ART MEL REMANESCENTE		0.00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	1,251.00	0.29
PERDA DE ART BAGAÇO	17,348.0	4.02
PERDA DE ART NA TORTA	1,856.00	0.43
PERDA ART MULTIJATOS	0.00	0.00
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA		0.00
PERDAS ART EVAPORAÇÃO***		0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR***		0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	19,420.00	4.50
PERDAS INDETERMINADAS	10,789.00	2.50
TOTAL PERDAS	50,664.00	11.74

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

Usina: VIRALCOOL UNIDADE PITANGUEIRAS

Período: 01/01/2020 à 31/12/2020

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	3,262,628.82
ART % CANA	15.58

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	508,317.57	100
TOTAL DISPONÍVEL	508,317.57	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	337,834.891	66.46
ETANOL	124,695.774	24.53
TOTAL RECUPERADO	462,530.665	90.99
ART MEL REMANESCENTE		0.00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	1,016.00	0.20
PERDA DE ART BAGAÇO	20,485.0	4.03
PERDA DE ART NA TORTA	1,982.00	0.39
PERDA ART MULTIJATOS	0.00	0.00
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA		0.00
PERDAS ART EVAPORAÇÃO***		0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR***		0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	14,385.00	2.83
PERDAS INDETERMINADAS	7,929.00	1.56
TOTAL PERDAS	45,797.00	9.01

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

Usina: **VIRALCOOL AÇÚCAR E ÁLCOOL LTDA.**

Período: 01/01/2021 à 31/12/2021

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	2,941,078.71
ART % CANA	15.08

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	443,514.67	100
TOTAL DISPONÍVEL	443,514.67	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	269,418.326	60.75
ETANOL	129,836.463	29.27
TOTAL RECUPERADO	399,254.789	90.02
ART MEL REMANESCENTE		0.00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	130.16	0.03
PERDA DE ART BAGAÇO	19,559.0	4.41
PERDA DE ART NA TORTA	1,419.25	0.32
PERDA ART MULTIJATOS	0.00	0.00
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	1,108.79	0.25
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0.00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0.00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	15,922.19	3.59
PERDAS INDETERMINADAS	6,120.50	1.38
TOTAL PERDAS	44,259.89	9.98

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:

- *Qelegível* = 8.871.257,14 ton.
- *Qtotal* = 9.125.556,06 ton.
- *Fração de volume elegível* = 97,21%

11 RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA

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

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

12 LISTA DE PARTICIPANTES

benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA

☒ Reunião de abertura Data: 7/11/22 Horário: Das 10:00 as 12:30
☐ Reunião de encerramento Data: Horário: Das as

Empresa: VIRALCOOL SERTÃOZINHO Protocolo: RENOVABIO

Tipo de auditoria: ☒ Certificação

Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
AUDITOR	RICARDO LUIS SANCHES	<i>[Assinatura]</i>
AUDITOR	JOSEFAS SANCHES DE SOUSA	<i>[Assinatura]</i>



benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/3

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Eng.º Roberto R. Rodrigues	Eng.º Laboratório Laboratório	Laboratório	[Assinatura]
Clayton Gomes de Souza	Gerente Industrial	Indústria	[Assinatura]
Xerxes Vaz de Almeida	Eng.º de Controle	Indústria	[Assinatura]
Danielle Bastos Ribeiro	Analista de Qualidade	Agrícola	[Assinatura]
Elisiane Silva Ribeiro	Lab. Laboratório	Indústria	[Assinatura]
Isam Emerson de Almeida	Coord. ADM. Geral	Administrativa	[Assinatura]
José Carlos de Sousa	Analista TI	ADM	[Assinatura]
[Assinatura]	Coord. ADM.	ADM	[Assinatura]
Roberto de Almeida	GER. ADM.	ADM	[Assinatura]
Fernanda Brito de Almeida	Coordenadora Suprimentos	ADM	[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:	12/11/22	Horário:	Das 14:00	as 19:30

Empresa:	VIRALCOOL SERTÃOZINHO	Protocolo:	RENOVABIO
----------	-----------------------	------------	-----------

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

Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
Auditor	RICARDO LUIS SANCHES	[Assinatura]
Auditor	Juan Carlos de Souza	[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
Angela C. Rodrigues	Enc. Laboratório	Laboratório	Angela C. Rodrigues
Claudio Gomes de Souza	Gerente Industrial	Indústria	Claudio Gomes de Souza
Roberto Boscimiero Junior	Gerente Operações	Indústria	Roberto Boscimiero Junior
Danielle Biazini Calvo	Analista de Qualidade	Qualidade	Danielle Biazini Calvo
Elizabete Silva Ribeiro	Eng. Laboratório	Indústria	Elizabete Silva Ribeiro
Evandro Henrique Kummerow	Coordenador de Manutenção	Manutenção	Evandro Henrique Kummerow
José Carlos Renato	Analista T.I.	ADM	José Carlos Renato
Alfonso Figueiredo	ADM Agrícola	ADM	Alfonso Figueiredo
Robson Ho Bezouso Jr	GER. ADM	ADM	Robson Ho Bezouso Jr
Simone da Costa de Jesus	Coordenadora Suprimentos	ADM	Simone da Costa de Jesus

13 PLANO DE AUDITORIA

Plano de Auditoria

RQ 0605
Rev. 00
04/10/2011
9 Pág. 1/2

Cronograma de Atividades

Data	Horário	Local da Atividade	Processo Avaliado	Item RenovaBio	Auditor(es)	Contato Organização
12/09/2022 Segunda	10:30 as 11:00	Escritório	Reunião de Abertura; Confirmação do Escopo de Auditoria; Confirmação do Plano de Auditoria (Pitangueiras, Santa Inês, Castilho)	Lista de Presença	Ricardo/Jonatas	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	11:00 as 12:00	Escritório	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, ZAE, supressão de vegetação) - (Pitangueiras, Santa Inês, Castilho)	Critérios de Elegibilidade	Ricardo	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	11:00 as 12:00	Escritório	Avaliação do Sistema Informatizado (Pitangueiras, Santa Inês, Castilho)	Sistema Informatizado	Jonatas	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	12:00 as 13:00		Almoço			
	13:00 as 17:00	Escritório	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, ZAE, supressão de vegetação) - (Pitangueiras, Santa Inês, Castilho)	Critérios de Elegibilidade	Ricardo	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	13:00 as 17:00	Escritório	Rendimentos e consumos Industriais e distribuição de Etanol (Pitangueiras, Santa Inês, Castilho)	Fase Industrial	Jonatas	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
Data	Horário	Local da Atividade	Processo Avaliado	Item RenovaBio	Auditor(es)	Contato Organização
13/09/2022 Terça	08:00 as 12:00	Escritório	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, ZAE, supressão de vegetação) - (Pitangueiras, Santa Inês, Castilho)	Critérios de Elegibilidade	Ricardo	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	12:00 as 13:00		Almoço			
	13:00 as 17:00	Escritório	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, ZAE, supressão de vegetação) - (Pitangueiras, Santa Inês, Castilho)	Critérios de Elegibilidade	Ricardo	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	12:00 as 17:00	in-loco	Visita às instalações - Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível, Áreas de apoio. (Castilho)	Dados Fase Industrial	Jonatas	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas

Data	Horário	Local da Atividade	Processo Avaliado	Item RenovaBio	Auditor(es)	Contato Organização
14/09/2022 Quarta	08:30 as 12:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, palha, corretivos, fertilizantes) - (Pitangueiras, Santa Inês, Castilho)	Dados Fase Agrícola	Ricardo	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	08:00 as 12:00	in-loco	Visita às instalações - Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível, Áreas de apoio. (Pitangueiras)	Dados Fase Industrial	Jonatas	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	12:00 as 13:00		Almoço			
	13:00 as 17:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, palha, corretivos, fertilizantes) - (Pitangueiras, Santa Inês, Castilho)	Dados Fase Agrícola	Ricardo	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	13:00 as 17:00	Escritório	Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível, Áreas de apoio. (Santa Inês)	Dados Fase Industrial	Jonatas	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas

Data	Horário	Local da Atividade	Processo Avaliado	Item RenovaBio	Auditor(es)	Contato Organização
15/09/2022 Quinta	08:30 as 12:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, palha, corretivos, fertilizantes) - (Pitangueiras, Santa Inês, Castilho)	Dados Fase Agrícola	Ricardo	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	08:30 as 12:00	Escritório	Dados da Agrícola (Combustível e Eletricidade) (Pitangueiras, Santa Inês, Castilho)	Dados Fase Agrícola	Jonatas	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	12:00 as 13:00		Almoço			
	13:00 as 17:00	Escritório	Dados da Agrícola (Combustível e Eletricidade) (Pitangueiras, Santa Inês, Castilho)	Dados Fase Agrícola	Jonatas	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	13:00 as 17:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, palha, corretivos, fertilizantes) - (Pitangueiras, Santa Inês, Castilho)	Dados Fase Agrícola	Ricardo	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas

Data	Horário	Local da Atividade	Processo Avaliado	Item RenovaBio	Auditor(es)	Contato Organização
16/09/2022 Sexta-feira	08:30 as 12:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, palha, corretivos, fertilizantes) - (Pitangueiras, Santa Inês, Castilho)	Dados Fase Agrícola	Ricardo	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	08:30 as 12:00	Escritório	Dados da Indústria (Combustível e Eletricidade) - (Pitangueiras, Santa Inês, Castilho)	Dados Fase Industrial	Jonatas	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	12:00 as 13:00	Almoço				
	13:00 as 15:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, palha, corretivos, fertilizantes) - (Pitangueiras, Santa Inês, Castilho)	Dados Fase Agrícola	Ricardo	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	13:00 as 15:00	Escritório	SIMP / Boletim / Memorial de cálculo / Balanço de Massa/Fluxograma - (Pitangueiras, Santa Inês, Castilho)	Dados Fase Industrial	Jonatas	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	15:00 as 15:30	Escritório	Reunião de encerramento, Pendências e Não conformidades - (Pitangueiras, Santa Inês, Castilho)	Lista de Presença	Ricardo/Jonatas	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas