

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



Cliente	WD AGROINDUSTRIAL LTDA
Contato	Patrícia Gonçalves de Paula Melo
Endereço	FAZ FLOR DE MINAS - BR 365 KM 336, S/N - CEP: CEP 38.770-000 JOAO PINHEIRO-MG

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

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO	3
3	RESPONSABILIDADES	4
3.1	BENRI.....	4
3.2	CLIENTE	4
4	EQUIPE TÉCNICA	4
5	CONFLITO DE INTERESSES.....	5
6	PROCESSO DE AUDITORIA.....	5
6.1	PLANO DE AMOSTRAGEM.....	6
6.2	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE	6
6.3	ENTREVISTAS REALIZADAS.....	6
6.4	EVIDÊNCIAS.....	7
6.4.1	FASE AGRÍCOLA	7
6.4.2	FASE INDUSTRIAL	10
6.4.3	FASE DE DISTRIBUIÇÃO	12
6.5	CHECKLIST DE AUDITORIA	13
7	NÃO CONFORMIDADES	79
8	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	82
9	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA	83
10	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	86
11	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA.....	86
12	LISTA DE PARTICIPANTES.....	87
13	PLANO DE AUDITORIA	89

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	WD AGROINDUSTRIAL LTDA
CNPJ:	01.105.558/0001-02
Endereço:	FAZ FLOR DE MINAS - BR 365 KM 336, S/N - CEP: CEP 38.770-000 JOAO PINHEIRO-MG
Contato:	Patrícia Gonçalves de Paula Melo
Telefone:	(34) 3818-7500
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Hidratado e Etanol Anidro

2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

Início do processo:	16/05/2022
Data da auditoria:	19/09/2022 a 23/09/2022
Auditor líder:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Membro(s) da equipe de auditoria:	João Carlos de Souza Caio Lourencini Cavellani Sérgio Roberto Bastos de Carvalho
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Período da RenovaCalc auditado:	2019, 2020 e 2021
Nota de Eficiência Energético-Ambiental	Etanol Anidro: 63,20 gCO₂eq/MJ (Certificação anterior: 68,90 gCO ₂ eq/MJ) Etanol Hidratado: 62,84 gCO₂eq/MJ (Certificação anterior: 68,50 gCO ₂ eq/MJ)
Fração do volume de biocombustível elegível:	94,26% (Certificação anterior: 92,11%)
Período de Consulta Pública:	23/01/2023 até 22/02/2023

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 10 anos de experiência na área de sustentabilidade, auditorias de certificação ambiental, auditoria de certificação de saúde e segurança do trabalho, certificações de responsabilidade social e sustentabilidade. Experiência em consultoria nas áreas de qualidade, meio ambiente, saúde e segurança ocupacional e responsabilidade social. Experiência em gerenciamento de resíduos industriais, tratamento de efluentes, gestão de resíduos, licenciamento ambiental, treinamento e conscientização ambiental.

João Carlos de Souza (Auditor)

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

Caio Lourencini Cavellani (Auditor)

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

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 **WD AGROINDUSTRIAL LTDA** para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente às safras 2019, 2020 e 2021, conforme os critérios e padrões estabelecidos pelo Programa RenovaBio, na Resolução da ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018, no Informe Técnico nº 02/SBQ v.5, no Informe Técnico nº 05/SBQ v.2 e nas instruções de preenchimento da RenovaCalc.

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

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

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

6.1 PLANO DE AMOSTRAGEM

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

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

6.2 CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE

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

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

Para auditoria dos critérios de elegibilidade, todos imóveis rurais declarados no escopo do projeto foram avaliados, em decorrência da necessidade de ampliação da amostragem, por conta de supressões de vegetação nativa que foram encontradas.

6.3 ENTREVISTAS REALIZADAS

Profissional	Cargo	Atribuições no processo	Razões da entrevista
Patrícia Gonçalves de Paula Melo	Engenheira Ambiental	Fase de elegibilidade e relatórios, memoriais e calculadora que envolve o critério de elegibilidade.	Fornecer informações e esclarecimentos

Profissional	Cargo	Atribuições no processo	Razões da entrevista
Eduardo Araújo Moreira	Analista de controle Agrícola	Fase Agrícola, Fase industrial e fase de distribuição (memorial e Calculadora)	Fornecer informações e esclarecimentos
Alexandro Eustáquio Bento	Supervisor Industrial	Dados da Fase industrial	Fornecer informações e esclarecimentos
André Henrique Alves	Encarregado de Logística Interna	Dados Fase Distribuição e memoriais agrícola e industrial	Fornecer informações e esclarecimentos
Lídia Maria de Almeida	Encarregada de Fermentação	Fase industrial , memoriais e evidências	Fornecer informações e esclarecimentos
Carlos Alberto da Mota Daher	Assistente Contabilidade Agrícola	Dados Fase agrícola, memoriais e evidências	Fornecer informações e esclarecimentos
Wesley Erotides Guedes De Oliveira	Supervisor Agrícola	Dados da Fase Agrícola	Fornecer informações e esclarecimentos

6.4 EVIDÊNCIAS

6.4.1 Fase Agrícola

Informações Gerais	
Área total	ERP WEB - CHB SISTEMAS - BANCO DE DADOS ORACLE 19C. Módulos do sistema.: ATIVO, CONTABILIDADE, ESCRITA FISCAL, CUSTO, COMPRAS, ESTOQUE, FINANCEIRO, FATURAMENTO, LIVRO DIGITAL CAIXA, FROTA, MANUTENÇÃO INDUSTRIAL, OPERAÇÕES E CUSTOS, PESAGEM, LABORATORIO PSTC, FRETE E SERVIÇOS, CONTRATOS, COLHETA E REFORMA, LABORATORIO INDUSTRIAL, PRAGAS, IRRIGAÇÃO, INTEGRAÇÕES, FOLHA DE PAGAMENTO, PONTO ELETRONICO, PPP, EMPRESTIMOS.
Produção total colhida para moagem	ERP WEB - CHB SISTEMAS - BANCO DE DADOS ORACLE 19C. Módulos do sistema.: ATIVO, CONTABILIDADE, ESCRITA FISCAL, CUSTO, COMPRAS, ESTOQUE, FINANCEIRO, FATURAMENTO, LIVRO DIGITAL CAIXA, FROTA, MANUTENÇÃO INDUSTRIAL, OPERAÇÕES E CUSTOS, PESAGEM, LABORATORIO PSTC, FRETE E SERVIÇOS, CONTRATOS, COLHETA E REFORMA, LABORATORIO INDUSTRIAL, PRAGAS, IRRIGAÇÃO, INTEGRAÇÕES, FOLHA DE PAGAMENTO, PONTO ELETRONICO, PPP, EMPRESTIMOS.
Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível	ERP WEB - CHB SISTEMAS - BANCO DE DADOS ORACLE 19C.

Informações Gerais	
	Módulos do sistema.: ATIVO, CONTABILIDADE, ESCRITA FISCAL, CUSTO, COMPRAS, ESTOQUE, FINANCEIRO, FATURAMENTO, LIVRO DIGITAL CAIXA, FROTA, MANUTENÇÃO INDUSTRIAL, OPERAÇÕES E CUSTOS, PESAGEM, LABORATORIO PSTC, FRETE E SERVIÇOS, CONTRATOS, COLHETA E REFORMA, LABORATORIO INDUSTRIAL, PRAGAS, IRRIGAÇÃO, INTEGRAÇÕES, FOLHA DE PAGAMENTO, PONTO ELETRONICO, PPP, EMPRESTIMOS.
Teor de impurezas vegetais (base úmida)	ERP WEB - CHB SISTEMAS - BANCO DE DADOS ORACLE 19C. Módulos do sistema.: ATIVO, CONTABILIDADE, ESCRITA FISCAL, CUSTO, COMPRAS, ESTOQUE, FINANCEIRO, FATURAMENTO, LIVRO DIGITAL CAIXA, FROTA, MANUTENÇÃO INDUSTRIAL, OPERAÇÕES E CUSTOS, PESAGEM, LABORATORIO PSTC, FRETE E SERVIÇOS, CONTRATOS, COLHETA E REFORMA, LABORATORIO INDUSTRIAL, PRAGAS, IRRIGAÇÃO, INTEGRAÇÕES, FOLHA DE PAGAMENTO, PONTO ELETRONICO, PPP, EMPRESTIMOS.
Umidade das impurezas vegetais	ERP WEB - CHB SISTEMAS - BANCO DE DADOS ORACLE 19C. Módulos do sistema.: ATIVO, CONTABILIDADE, ESCRITA FISCAL, CUSTO, COMPRAS, ESTOQUE, FINANCEIRO, FATURAMENTO, LIVRO DIGITAL CAIXA, FROTA, MANUTENÇÃO INDUSTRIAL, OPERAÇÕES E CUSTOS, PESAGEM, LABORATORIO PSTC, FRETE E SERVIÇOS, CONTRATOS, COLHETA E REFORMA, LABORATORIO INDUSTRIAL, PRAGAS, IRRIGAÇÃO, INTEGRAÇÕES, FOLHA DE PAGAMENTO, PONTO ELETRONICO, PPP, EMPRESTIMOS.
Teor de impurezas minerais	ERP WEB - CHB SISTEMAS - BANCO DE DADOS ORACLE 19C. Módulos do sistema.: ATIVO, CONTABILIDADE, ESCRITA FISCAL, CUSTO, COMPRAS, ESTOQUE, FINANCEIRO, FATURAMENTO, LIVRO DIGITAL CAIXA, FROTA, MANUTENÇÃO INDUSTRIAL, OPERAÇÕES E CUSTOS, PESAGEM, LABORATORIO PSTC, FRETE E SERVIÇOS, CONTRATOS, COLHETA E REFORMA, LABORATORIO INDUSTRIAL, PRAGAS, IRRIGAÇÃO, INTEGRAÇÕES, FOLHA DE PAGAMENTO, PONTO ELETRONICO, PPP, EMPRESTIMOS.

Insumos	
Corretivos	ERP WEB - CHB SISTEMAS - BANCO DE DADOS ORACLE 19C. Módulos do sistema.: ATIVO, CONTABILIDADE, ESCRITA FISCAL, CUSTO, COMPRAS, ESTOQUE, FINANCEIRO, FATURAMENTO, LIVRO DIGITAL CAIXA, FROTA, MANUTENÇÃO INDUSTRIAL, OPERAÇÕES E CUSTOS, PESAGEM, LABORATORIO PSTC, FRETE E SERVIÇOS, CONTRATOS, COLHETA E REFORMA, LABORATORIO INDUSTRIAL, PRAGAS, IRRIGAÇÃO, INTEGRAÇÕES, FOLHA DE PAGAMENTO, PONTO ELETRONICO, PPP, EMPRESTIMOS.
Fertilizantes sintéticos	ERP WEB - CHB SISTEMAS - BANCO DE DADOS ORACLE 19C. Módulos do sistema.: ATIVO, CONTABILIDADE, ESCRITA FISCAL, CUSTO, COMPRAS, ESTOQUE, FINANCEIRO, FATURAMENTO, LIVRO DIGITAL CAIXA, FROTA, MANUTENÇÃO INDUSTRIAL, OPERAÇÕES E CUSTOS, PESAGEM, LABORATORIO PSTC, FRETE E SERVIÇOS, CONTRATOS, COLHETA E REFORMA, LABORATORIO INDUSTRIAL, PRAGAS, IRRIGAÇÃO, INTEGRAÇÕES, FOLHA DE PAGAMENTO, PONTO ELETRONICO, PPP, EMPRESTIMOS.
Concentração de N, P2O5 e K2O	Fichas técnicas de fertilizantes e memorial de cálculo Ambium
Fertilizantes Orgânicos/Organominerais	
Vinhaça	Calculado
Concentração de "N" na Vinhaça	Laudo de análise
Quantidade de Torta de Filtro	Boletim Industrial
Concentração de "N" na Torta	Laudo de Análise
Combustíveis	
Energia elétrica consumida na fase agrícola	Faturas da CEMIG
Combustíveis utilizados na fase agrícola	ERP WEB - CHB SISTEMAS - BANCO DE DADOS ORACLE 19C. Módulos do sistema.: ATIVO, CONTABILIDADE, ESCRITA FISCAL, CUSTO, COMPRAS, ESTOQUE, FINANCEIRO, FATURAMENTO, LIVRO DIGITAL CAIXA, FROTA, MANUTENÇÃO INDUSTRIAL, OPERAÇÕES E CUSTOS, PESAGEM, LABORATORIO PSTC, FRETE E SERVIÇOS, CONTRATOS, COLHETA E REFORMA,

Insumos	
	LABORATORIO INDUSTRIAL, PRAGAS, IRRIGAÇÃO, INTEGRAÇÕES, FOLHA DE PAGAMENTO, PONTO ELETRONICO, PPP, EMPRESTIMOS.

6.4.2 Fase Industrial

Processamento e Rendimentos	
Quantidade de cana processada	ERP WEB - CHB SISTEMAS - BANCO DE DADOS ORACLE 19C. Módulos do sistema.: ATIVO, CONTABILIDADE, ESCRITA FISCAL, CUSTO, COMPRAS, ESTOQUE, FINANCEIRO, FATURAMENTO, LIVRO DIGITAL CAIXA, FROTA, MANUTENÇÃO INDUSTRIAL, OPERAÇÕES E CUSTOS, PESAGEM, LABORATORIO PSTC, FRETE E SERVIÇOS, CONTRATOS, COLHETA E REFORMA, LABORATORIO INDUSTRIAL, PRAGAS, IRRIGAÇÃO, INTEGRAÇÕES, FOLHA DE PAGAMENTO, PONTO ELETRONICO, PPP, EMPRESTIMOS.
Quantidade de etanol anidro produzido	ERP WEB - CHB SISTEMAS - BANCO DE DADOS ORACLE 19C. Módulos do sistema.: ATIVO, CONTABILIDADE, ESCRITA FISCAL, CUSTO, COMPRAS, ESTOQUE, FINANCEIRO, FATURAMENTO, LIVRO DIGITAL CAIXA, FROTA, MANUTENÇÃO INDUSTRIAL, OPERAÇÕES E CUSTOS, PESAGEM, LABORATORIO PSTC, FRETE E SERVIÇOS, CONTRATOS, COLHETA E REFORMA, LABORATORIO INDUSTRIAL, PRAGAS, IRRIGAÇÃO, INTEGRAÇÕES, FOLHA DE PAGAMENTO, PONTO ELETRONICO, PPP, EMPRESTIMOS.
Quantidade de etanol hidratado produzido	ERP WEB - CHB SISTEMAS - BANCO DE DADOS ORACLE 19C. Módulos do sistema.: ATIVO, CONTABILIDADE, ESCRITA FISCAL, CUSTO, COMPRAS, ESTOQUE, FINANCEIRO, FATURAMENTO, LIVRO DIGITAL CAIXA, FROTA, MANUTENÇÃO INDUSTRIAL, OPERAÇÕES E CUSTOS, PESAGEM, LABORATORIO PSTC, FRETE E SERVIÇOS, CONTRATOS, COLHETA E REFORMA, LABORATORIO INDUSTRIAL, PRAGAS, IRRIGAÇÃO, INTEGRAÇÕES, FOLHA DE PAGAMENTO, PONTO ELETRONICO, PPP, EMPRESTIMOS.

Quantidade de açúcar produzida	SIGIND - Sistema de gerenciamento industrial, armazena resultados quantitativos da produção e análises físico-químicas e microbiológicas, realiza o controle dos dados, cálculos, gráficos e relatórios, versão 22.1, implementado em 2002/2003.
Quantidade de energia elétrica comercializada	SIGIND - Sistema de gerenciamento industrial, armazena resultados quantitativos da produção e análises físico-químicas e microbiológicas, realiza o controle dos dados, cálculos, gráficos e relatórios, versão 22.1, implementado em 2002/2003.
Quantidade de bagaço comercializado	SIGIND - Sistema de gerenciamento industrial, armazena resultados quantitativos da produção e análises físico-químicas e microbiológicas, realiza o controle dos dados, cálculos, gráficos e relatórios, versão 22.1, implementado em 2002/2003.
Balanço de Massa	Planilha de Balanço de massa

Combustíveis e Eletricidade	
Energia elétrica consumida na fase industrial	Notas de Fatura da CEMIG
Combustíveis utilizados na fase industrial	ERP WEB - CHB SISTEMAS - BANCO DE DADOS ORACLE 19C. Módulos do sistema.: ATIVO, CONTABILIDADE, ESCRITA FISCAL, CUSTO, COMPRAS, ESTOQUE, FINANCEIRO, FATURAMENTO, LIVRO DIGITAL CAIXA, FROTA, MANUTENÇÃO INDUSTRIAL, OPERAÇÕES E CUSTOS, PESAGEM, LABORATORIO PSTC, FRETE E SERVIÇOS, CONTRATOS, COLHETA E REFORMA, LABORATORIO INDUSTRIAL, PRAGAS, IRRIGAÇÃO, INTEGRAÇÕES, FOLHA DE PAGAMENTO, PONTO ELETRONICO, PPP, EMPRESTIMOS.
Quantidade de bagaço próprio usado	ERP WEB - CHB SISTEMAS - BANCO DE DADOS ORACLE 19C. Módulos do sistema.: ATIVO, CONTABILIDADE, ESCRITA FISCAL, CUSTO, COMPRAS, ESTOQUE, FINANCEIRO, FATURAMENTO, LIVRO DIGITAL CAIXA, FROTA, MANUTENÇÃO INDUSTRIAL, OPERAÇÕES E CUSTOS, PESAGEM, LABORATORIO PSTC, FRETE E SERVIÇOS, CONTRATOS, COLHETA E REFORMA, LABORATORIO INDUSTRIAL, PRAGAS, IRRIGAÇÃO, INTEGRAÇÕES, FOLHA DE PAGAMENTO, PONTO ELETRONICO, PPP, EMPRESTIMOS.
Teor de umidade do bagaço próprios	ERP WEB - CHB SISTEMAS - BANCO DE DADOS ORACLE 19C. Módulos do sistema.: ATIVO, CONTABILIDADE, ESCRITA FISCAL, CUSTO, COMPRAS, ESTOQUE, FINANCEIRO, FATURAMENTO, LIVRO DIGITAL CAIXA, FROTA, MANUTENÇÃO INDUSTRIAL, OPERAÇÕES

Combustíveis e Eletricidade	
	E CUSTOS, PESAGEM, LABORATORIO PSTC, FRETE E SERVIÇOS, CONTRATOS, COLHETA E REFORMA, LABORATORIO INDUSTRIAL, PRAGAS, IRRIGAÇÃO, INTEGRAÇÕES, FOLHA DE PAGAMENTO, PONTO ELETRONICO, PPP, EMPRESTIMOS.
Demais biomassas utilizadas na produção de energia elétrica	ERP WEB - CHB SISTEMAS - BANCO DE DADOS ORACLE 19C. Módulos do sistema.: ATIVO, CONTABILIDADE, ESCRITA FISCAL, CUSTO, COMPRAS, ESTOQUE, FINANCEIRO, FATURAMENTO, LIVRO DIGITAL CAIXA, FROTA, MANUTENÇÃO INDUSTRIAL, OPERAÇÕES E CUSTOS, PESAGEM, LABORATORIO PSTC, FRETE E SERVIÇOS, CONTRATOS, COLHETA E REFORMA, LABORATORIO INDUSTRIAL, PRAGAS, IRRIGAÇÃO, INTEGRAÇÕES, FOLHA DE PAGAMENTO, PONTO ELETRONICO, PPP, EMPRESTIMOS.

6.4.3 Fase de distribuição

Modal de Distribuição	
Etanol Anidro	Nota fiscal de venda
Etanol Hidratado	Nota fiscal de venda

6.5 CHECKLIST DE AUDITORIA

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o Sistema de Gestão de Dados e suas características (fabricante, versão, data de implementação).	Sistema de gestão de dados.: ERP WEB - CHB SISTEMAS - BANCO DE DADOS ORACLE 19C. Módulos do sistema.: ATIVO, CONTABILIDADE, ESCRITA FISCAL, CUSTO, COMPRAS, ESTOQUE, FINANCEIRO, FATURAMENTO, LIVRO DIGITAL CAIXA, FROTA, MANUTENÇÃO INDUSTRIAL, OPERAÇÕES E CUSTOS, PESAGEM, LABORATORIO PSTC, FRETE E SERVIÇOS, CONTRATOS, COLHETA E REFORMA, LABORATORIO INDUSTRIAL, PRAGAS, IRRIGAÇÃO, INTEGRAÇÕES, FOLHA DE PAGAMENTO, PONTO ELETRONICO, PPP, EMPRESTIMOS. Fabricante.: CHB SISTEMAS Versão.:072022 - atual Data da implementação.: 2008 Todo o Sistema de rastreabilidade de operações agrícolas é automatizado pelo sistema: Sistema de telemetria: SOLINFTEC. Módulos do sistema.: SISTEMA DE GERENCIAMENTO DE PROCESSOS AUTOMATIZADOS E MONITORAMENTO. Fabricante.: TECSOIL AUTOMAÇÃO E SETEMAS S.A		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Versão.: 3.2022.162.0 - atual Data da implementação.: 2014		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais?	Sim, seguintes sistemas; CHB - ERP – CONTABILIDADE CHB - ERP– FATURAMENTO Fabricante.: CHB SISTEMAS Versão.:072022 - atual Data da implementação.: 2008		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes à área própria da unidade produtora de biomassa?	Por meio dos seguintes sistemas: CHB – ERP COLHETA E REFORMA (Controle de Insumos / Atividades)		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	Por meio dos seguintes sistemas: CHB – ERP COLHETA E REFORMA (Controle de Insumos / Atividades) Todos as propriedades de terceiros são de administração da própria Usina, mas, são cadastradas fazendas em nome do proprietário da terra. Tais informações podem ser aferidas no próprio sistema com links particulares com códigos individuais para fazendas e proprietários.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome/código CPF/CPNJ?	Sim, os produtores de biomassa foram identificados na RenovaCalc por CNPJ ou CPF baseado no Laudo de Elegibilidade, Mapas de imagens de Satélite e Relatório de análise de uso e ocupação dos solos para os anos requeridos. Dados constantes na “RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)” aba “Informações Elegibilidade”. Planilhas utilizadas para distribuição da elegibilidade: Ano de 2019: BASE LANÇAMETOS 2019 - REV01.xlsx Ano de 2020: BASE LANÇAMETOS 2020 - REV01.xlsx Ano de 2021: BASE LANÇAMETOS 2021 - REV01.xlsx Relatório do sistema 2019 - Comprovação entrada de cana Balança.pdf 2020 - Comprovação entrada de cana Balança.pdf 2021 - Comprovação entrada de cana Balança.pdf	Houve a necessidade de incluir os anos de escopo nas linhas de perfil de produção na Aba de dados primários e Aba de elegibilidade.	13/10/2022
2.2	Houve <u>disponibilização da situação dos CARs</u> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é mesma quantidade CARs presente na planilha de produtores de biomassa?	Sim. Verificado a situação dos CAR's através dos mapas das Áreas dos CAR, demonstrativos de CAR situação cadastral pelo site do SICAR https://www.car.gov.br avaliando o status de Ativo, pendente, cancelados ou suspenso e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR e Laudo de Elegibilidade elaborado internamente sob responsabilidade de Patrícia Gonçalves de Paula Melo, engenheira ambiental e Sanitarista (CREA-MG 191.285/D) com nome do Relatório: “Relatório de Monitoramento Remoto de Vegetação Nativa”; Memoriais de Cálculos: Ano de 2019: BASE LANÇAMETOS 2019 - REV01.xlsx Ano de 2020: BASE LANÇAMETOS 2020 - REV01.xlsx Ano de 2021: BASE LANÇAMETOS 2021 - REV01.xlsx		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Mapas Elegibilidade: 2019 - Mapas Elegibilidade.pdf 2020 - Mapas Elegibilidade.pdf 2021 - Mapas Elegibilidade.pdf Relatórios: Laudo de Elegibilidade.pdf Relatório de Monitoramento Remoto de Vegetação Nativa.pdf		
2.3	Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <u>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</u> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	Sim, houve a disponibilidade imagens e todos os CARs estavam com suas situações disponíveis. As imagens de satélite apresentavam suas áreas totais dos imóveis rurais elegíveis disponíveis, os arquivos com as Imagens das áreas de todos os CAR's comparadas com imagens anteriores a 24/12/2017. Conforme evidências Abaixo: Mapas Elegibilidade: 2019 - Mapas Elegibilidade.pdf 2020 - Mapas Elegibilidade.pdf 2021 - Mapas Elegibilidade.pdf Laudo técnico com atestado para cada Ano do escopo atestando Análise de Elegibilidade do CAR (Cadastro Ambiental Rural) e Análise de Supressão de Vegetação. Assinado internamente sob responsabilidade de Patrícia Gonçalves de Paula Melo, engenheira ambiental e Sanitarista (CREA-MG 191.285/D) com nome do Relatório: "Relatório de Monitoramento Remoto de Vegetação Nativa"; Conforme arquivo evidenciado abaixo:	Houve correção do relatório de elegibilidade, calculadora e memoriais de Cálculos, após retirada do CAR que apresentou supressão de vegetação: CAR MG31363067935FD2DE87447C387D1992B9D7B1A59 MG-3136306-4DF50F63350B4EBDBA220F16D0307146 MG-3136306-C3FE8425D4CC4E9DB90F86CF9A7B4133 MG-3136306-4D70F257BF9D4C579B04DF70C3E0A6E1 MG-3136306-611288D5D9E64FBDB867C4980564B609	Corrigido no momento da auditoria 11/10/2022 e na revisão 16/01/2023

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Relatórios: Laudo de Elegibilidade REV05.pdf Relatório de Monitoramento Remoto de Vegetação Nativa REV05.pdf ANO 2019, 2020 e 2021; CARs com supressão de vegetação: MG31363067935FD2DE87447C387D1992B9D7B1A59 MG-3136306-4DF50F63350B4EBDBA220F16D0307146 MG-3136306-C3FE8425D4CC4E9DB90F86CF9A7B4133 MG-3136306-4D70F257BF9D4C579B04DF70C3E0A6E1 MG-3136306-611288D5D9E64FBDB867C4980564B609 MG-3136306-69025FAB128A44BC8B91780E639A63F0 MG-3136306-C371067BA2DD41DDB9CA297D7895CD42	MG-3136306-69025FAB128A44BC8B91780E639A63F0 MG-3136306-C371067BA2DD41DDB9CA297D7895CD42	
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?	Sim, o produtor foi identificado na aba informações de elegibilidade com o ano de escopo e como código da fazenda e com CNPJ e CPF do produtor. Todos os CAR Foram disponibilizados com seu número de cadastro e verificados, conforme demonstrados no Relatório de Monitoramento Remoto de Vegetação Nativa, observando no demonstrativo do CAR pelo sistema do SICAR https://www.car.gov.br , avaliando a situação de Ativo, pendente, Cancelado ou suspenso, e sua temporalidade de acordo com a data de registro e também o município onde o imóvel está localizado. Também foram avaliadas as imagens verificando se teve supressão de vegetação, o método foi a comparação das imagens anteriores a 24/12/2017 conforme Resolução ANP nº 758/2018 (27 de novembro de 2018) para cada ano do escopo, também foi avaliado as resoluções espaciais das imagens e todas as imagens mostram rastreabilidade com nome do satélite e sensor, data, órbita-ponto e RMS. Os comparativos in loco foram realizados na amostragem dos CARs que estão registrados no Plano de amostragens, e os demonstrativos em anexo. A amostragem foram 51 CARs de 92 CARs considerados elegíveis.	Houve correção do relatório de elegibilidade, calculadora e memoriais de Cálculos, após retirada do CAR que apresentou supressão de vegetação: CAR MG31363067935FD2DE87447C387D1992B9D7B1A59 MG-3136306-4DF50F63350B4EBDBA220F16D0307146 MG-3136306-C3FE8425D4CC4E9DB90F86CF9A7B4133 MG-3136306-4D70F257BF9D4C579B04DF70C3E0A6E1	Corrigido

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Dentro dos 51 CARs e Imagens avaliadas, 7 CAR a apresentou supressão de vegetação os demais se encontram com as situações elegíveis dentro do critério de elegibilidade. A quantidade de Cana Elegível, também foram verificadas e a distribuição dos CARs estão de acordo com o item 4.4. do informe técnico 2 v5. Os documentos históricos das imagens estão salvos na pasta arquivo citadas Abaixo: MAPAS DAS ÁREAS DOS CARs 2019 - Mapas Elegibilidade.pdf 2020 - Mapas Elegibilidade.pdf 2021 - Mapas Elegibilidade.pdf CAR's AMOSTRADOS: MG-3136306-AFEF.4B93.6496.45EC.880C.F664.89F1.72D2 MG-3153400-D3C6.A910.050F.4926.9AD6.DEC4.E287.A5E5 MG-3136306-E25A.3EF5.033E.4EEC.8F24.73BA.F76A.121D MG-3136306-11BB.DC38.DBB5.434C.8916.9602.5DEF.51C7 MG-3136306-8952.6185.5AC4.4ED2.A5F6.D470.FB53.DF3A MG-3136306-2412.456D.8DEA.41D1.B65C.1A3C.FD8F.AA51 MG-3161700-9D88.35F5.2E38.4D57.BDBC.6980.04C9.23DB MG-3136306-B0AE.AD48.1C85.4D50.8958.B9FA.DECA.2741 MG-3136306-17DE.2E9E.CFB0.46A8.9950.DA75.B8D4.6288 MG-3136306-48C8.6835.4EE8.45D1.9363.492D.0463.8897 MG-3136306-FE5A.1610.144D.41B2.93BA.07F2.BD14.50C4 MG-3136306-389D.3C99.E788.423E.B9A7.3CAA.0706.8D45 MG-3136306-20F6.12DB.C113.4B60.A623.139E.CC48.2F51 MG-3170750-FCE0.BD6B.8ADF.4E86.BAB5.851D.0339.BC2B MG-3136306-36C5.3750.92FE.4312.A57C.2033.6219.5D43 MG-3136306-9729.A475.F7DC.407C.8F46.6574.A1CF.3391	MG-3136306-611288D5D9E64FBDB867C4980564B609 MG-3136306-69025FAB128A44BC8B91780E639A63F0 MG-3136306-C371067BA2DD41DDB9CA297D7895CD42	

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		MG-3148004-FFEE.4DB7.8F31.4909.9766.D2EA.F99A.B928 MG-3136306-C55AFB96ED1844DE8596C2C86B77B3EA MG-3136306-C3FE.8425.D4CC.4E9D.B90F.86CF.9A7B.4133 MG-3136306-A04C.5F83.A69D.465C.A0F4.7F9D.15AF.0660 MG-3153400-5259.B729.D6FE.43AA.8639.BA19.71B0.3D52 MG-3136306-4D70.F257.BF9D.4C57.9B04.DF70.C3E0.A6E1 MG-3153400-69AC.D1BF.38A3.4F6A.91A2.DD4A.AA5A.1CEE MG-3136306-058A.75DA.9590.481B.B670.AA0B.65DC.1C27 MG-3136306-9FF7.362E.B1F5.4847.8BF8.68B0.9674.9B27 MG-3136306-C371.067B.A2DD.41DD.B9CA.297D.7895.CD42 MG-3136306-E0BD.5AA1.EEB0.465D.B067.D4F7.82A4.AEA8 MG-3148004-DBD3.CAE2.8E77.4305.A31B.88DD.F2B1.91FE MG-3136306-7D4B.963E.8AF2.479E.9C4F.6509.B76C.1618 MG-3170750-BB0B.7A66.752F.44DB.AAD7.8000.DB87.957A MG-3136306-9207.51B2.C805.476C.A320.3F48.E39F.491A MG-3153400-DC54.5ADF.542F.47C0.BFF1.FE64.CE86.7D3B MG-3136306-E5DA.E56F.F71A.4F77.B892.184E.66A9.D92A MG-3136306-BCC8.8875.9937.45A2.9FAA.9629.DDD5.7214 MG-3136306-D01C.9693.410B.4997.A045.2D0C.DCFE.078D MG-3136306-BD39.126C.20E5.40EC.B897.9FF5.47FF.0BDA MG-3170750-FA9E.D2EB.53C2.4FAF.99AF.9D78.E0D1.DC0B MG-3136306-B2C1.F366.365F.4346.8578.3745.05EF.8E22 MG-3136306-EB24.BF58.C3BF.4D33.8D67.6151.3EC3.550D MG-3136306-AB51.5466.6F70.4637.A6AD.CC76.CE29.5EA6 MG-3136306-214D.F65A.F5F1.4EC5.9D23.B13C.E1AD.DD57 MG-3136306-1547.1EA6.3B53.4135.8AA7.CA8D.6AAF.CE70 MG-3136306-5454.6566.047F.4346.AA21.8C2F.5C23.875C MG-3136306-A8E3.4FA0.660C.4CC7.B04A.0593.5438.6621 MG-3136306-E5C.EA7F.3E19.B41E.39AE.C5CC.7689.1FADF MG-3148004-33CF.456F.2A4B.489C.BC64.D954.B6D3.BF34 MG-3170750-3540.52FF.A916.4D94.8B6D.045C.509F.0FA0		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		MG-3136306-C75D.30A1.CEB2.4CB0.B147.D2BA.12A4.5EB0 MG-3136306-07B6.FF84.A7EE.4243.8A89.3D2B.854C.A154 MG-3136306-9F7C.C083.46B7.47B3.9F4D.9185.77E1.8BC9 MG-3136306-1CB2.30D4.C00D.4738.BEE8.9BB8.3221.8200 MG-3136306-7935FD2DE87447C387D1992B9D7B1A59 (CAR com supressão)		
2.5	Houve disponibilidade das informações de <u>produtividade geral</u> das áreas produtoras de matéria-prima?	Sim, conforme abaixo: Evidência relatórios do CHB e memorias de Cálculo. Memoriais: BASE LANÇAMETOS 2019 - REV05.xls BASE LANÇAMETOS 2020 - REV05.xls BASE LANÇAMETOS 2021 - REV05.xls Relatório Sistema CHB 2019 - Comprovação entrada de cana Balança.pdf 2020 - Comprovação entrada de cana Balança.pdf 2021 - Comprovação entrada de cana Balança.pdf Toda a produção é de responsabilidade da Usina, sendo considerado que 100% é de produção própria. 2019 = 1.686.036,10 ton / 26.967,97 ha = <u>62,52 ton/ha</u> 2020 = 2.016.113,46 ton / 28.341,42 ha = <u>71,13 ton/ha</u> 2021 = 1.865.173,42 ton / 31.365,81 ha = <u>59,46 ton/ha</u> Total Escopo + for a de escopo 2019+2020+2021 =		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Produtividade = 5.567.322,98 ton cana/ 86.675,2 ha = 64,23 t/ha		
2.6	Como foi realizado o <u>cálculo de fornecimento de matéria-prima por CAR</u> ? O cálculo está correto?	Sim, O cálculo foi feito seguindo as instruções do informe técnico 4.4. onde a distribuição dos CARs ocorreu com a identificação do produtor/ código da fazenda pelo relatório de entrada de cana gerado pelo sistema CHB e com apoio do memorial de cálculo demonstrando a distribuição por CARs levando em consideração ao critério de elegibilidade para cada ano de escopo: Memoriais de Cálculos: BASE LANÇAMETOS 2019 - REV05.xls BASE LANÇAMETOS 2020 - REV05.xls BASE LANÇAMETOS 2021 - REV05.xls Relatórios CHB utilizados na distribuição da matéria prima por produtor e por CARs: 2019 - Comprovação entrada de cana Balança.pdf 2020 - Comprovação entrada de cana Balança.pdf 2021 - Comprovação entrada de cana Balança.pdf Relatórios: Laudo de Elegibilidade.pdf Relatório de Monitoramento Remoto de Vegetação Nativa.pdf Total de Cana Processada 2019 = 1.725.517,10 t 2020 = 2.080.707,88 t 2021 = 1.993.489,32 t Total = 5.799.714,29 t		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Total de Cana Elegível 2019 = 1.686.036,10 t 2020 = 2.016.113,46 t 2021 = 1.843.517,80 t Total = 5.545.667,36 t Total de Cana inelegível 2019 = 0,00 t 2020 = 0,00 t 2021 = 21.655,62 t Total = 21.655,62 t Total de Cana Colhida e Comprada 2019 = 1.686.036,10 t 2020 = 2.016.113,46 t 2021 = 1.865.173,42 t Total = 5.567.322,98 t		
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	Sim, conforme descrição abaixo, segue detalhamento do Cálculo: Memorial de Cálculo planilha de Excel Elegibilidade: Média Móvel 19.20.21 - REV05.xls 2019 = Evidenciado o volume total elegível de 1.686.036,10 toneladas e o volume total comprado pela unidade produtora de biocombustível de 1.686.036,10 e um total de cana processada de 1.725.517,50 toneladas onde são somados os produtores inelegíveis (0,00 ton) e fora do escopo (39.481,40) ton. Volume elegível apresentado de 97,71% 2020 = Evidenciado o volume total elegível de 1.982.938,57 toneladas e o volume total comprado pela unidade produtora de biocombustível de 2.016.113,46 e um	Houve correção do relatório de elegibilidade, calculadora e memoriais de Cálculos, após retirada do CAR que apresentou supressão de vegetação: CAR MG31363067935FD2DE8744 7C387D1992B9D7B1A59 MG-3136306- 4DF50F63350B4EBDBA220F 16D0307146	Corrigido

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		total de cana processada de 2.080.707,87 toneladas onde são somados os produtores inelegíveis (33.174,89 ton) e fora do escopo (64.594,41) ton. Volume elegível apresentado de 95,30% 2021 = Evidenciado o volume total elegível de 1.797.680,18 toneladas e o volume total comprado pela unidade produtora de biocombustível de 1.865.173,42 e um total de cana processada de 1.993.489,32 toneladas onde são somados os produtores inelegíveis (67.493,24 ton) e fora do escopo (128.315,90) ton. Volume elegível apresentado de 90,18% Total de Cana Elegível = 5.466.654,85 t Total de Cana Comprada = 5.567.322,98 t Total de Cana Colhida = 5.567.322,98 t Total de Cana Inelegível = 100.668,13 t Total de Cana Processada = 5.799.714,69 t Total de Cana Fora do Escopo = 232.391,71 t % Volume elegível apresentado = 94,26%	MG-3136306-C3FE8425D4CC4E9DB90F86CF9A7B4133 MG-3136306-4D70F257BF9D4C579B04DF70C3E0A6E1 MG-3136306-611288D5D9E64FBDB867C4980564B609 MG-3136306-69025FAB128A44BC8B91780E639A63F0 MG-3136306-C371067BA2DD41DDB9CA297D7895CD42	

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>total de área produtiva</u> por produtor biomassa?	Sim, conforme relatório do sistema CHB e memoriais abaixo: Memorial: BASE LANÇAMENTOS 2019 - REV05.xls BASE LANÇAMENTOS 2020 - REV05.xls BASE LANÇAMENTOS 2021 - REV05.xls Média Móvel 19.20.21 - REV05.xls 2019 = Área total produtiva Total de Área Primária: 26.967,97 ha.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Total de Área Fora de Escopo: 3.504,18 ha. Total área produtiva (Escopo): 30.472,15 ha. 2020 = Área total produtiva Total de Área Primária: 28.341,42 ha. Total de Área Fora de Escopo: 5.972,35 ha. Total área produtiva (Escopo): 34.313,77 ha. 2021 = Área total produtiva Total de Área Primária: 31.365,81 ha. Total de Área Fora de Escopo: 5.950,63 ha. Total área produtiva (Escopo): 37.316,44 ha. Área Produtiva Total = 86.675,20 ha. Área Total fora de escopo = 15.427,16 ha.		
3.2	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima</u> adquiridas para a fabricação do biocombustível, separadas por produtor?	Sim, O Cálculo foi realizado baseado no relatório de entrada de cana gerado pelo sistema CHB e a lista de notas fiscais de compra, através do memorial de cálculo foram distribuídas as fazendas por produtor CNPJ ou CPF e relacionado entre cana própria, definindo o perfil de produção para dados primários, pois toda cana é de gestão própria. CNPJ 01.105.558/0001-02 - WD AGROINDUSTRIAL Memoriais de Cálculos: BASE LANÇAMENTOS 2019 - REV05.xls BASE LANÇAMENTOS 2020 - REV05.xls BASE LANÇAMENTOS 2021 - REV05.xls Média Móvel 19.20.21 - REV05.xls Relatório Sistema CHB 2019 - Comprovação entrada de cana Balança.pdf 2020 - Comprovação entrada de cana Balança.pdf		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2021 - Comprovação entrada de cana Balança.pdf Total de Cana Comprada (Dados Primários) 2019 = 1.686.036,10 t 2020 = 2.016.113,46 t 2021 = 1.865.173,42 t Total = 5.567.322,98 t Total de Cana Colhida (Dados Primários) 2019 = 1.686.036,10 t 2020 = 2.016.113,46 t 2021 = 1.865.173,42 t Total = 5.567.322,98 t Total de Cana Processada 2019 = 1.725.517,10 t 2020 = 2.080.707,88 t 2021 = 1.993.489,32 t Total = 5.799.714,29 t		
3.3	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> na safra para cada produtor de biomassa?	Sim, conforme descrição abaixo: E evidenciado pelos Boletins de ocorrência e Autorização de queima para cada ano, arquivos em pdf. 2019 Campo Alegre - Autorização Queima Controlada - 413.361.0028-2019_29,24 ha.pdf Campo Alegre - B.O incêndio - 21.09.2019_50 ha.pdf Campo Alegre - B.O incêndio - 23.08.2019_01 ha.pdf Canaã - Autorização Queima Controlada - 413.361.0024-2019_29,73 ha.pdf Dona Vera autorização Queima Controlada - 413.361.0023-2019_41,46 ha.pdf Flor de Minas - B.O incêndio - 18.09.2019_294,00 ha.pdf Flor de Minas Autorização Queima Controlada - 057.486.0009-2019_45,12 ha.pdf		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Flor de Minas Autorização Queima Controlada - 413.361.0031_2019_30,70 ha.pdf Lagoa do Garimpo - Autorização Queima Controlada - 057.4860018-2019_43,11 ha.pdf Santa Virgínia - Autorização de Queima Controlada - 413.361.0006_2019_19,31 ha.pdf Santa Virgínia - Autorização Queima Controlada - 413.361.0024-2019_11,84 ha.pdf São José - Autorização Queima Controlada - 057.486.0008-2019_44,56 ha.pdf São José - Autorização Queima Controlada - 057.486.0015-2019_43,21 ha.pdf São Judas - Autorização de Queima Controlada - 413.361.0008-2019_41,70 ha.pdf São Judas - Autorização Queima Controlada - 413.361.0013-2019_47,49 ha.pdf São Judas - Autorização Queima Controlada - 413.361.0016-2019_45,88 ha.pdf São Judas - Autorização Queima Controlada - 413.361.0017-2019_89,23 ha.pdf São Judas - Autorização Queima Controlada - 413.361.0022-2019_37,37 ha.pdf São Judas - B.O incêndio - 18.09.2019_31 ha.pdf Vale Verde - Imagem INCÊNDIO CAUSADO COLHEDORA 504_ - 06.10.19_78 ha.pdf 2020 10.08.2020_Queima Criminal_Bonança_235,68 ha.pdf 23.07.2020_Queima Criminal Morro Limpo_11,71 ha.pdf 2021 BO INCÊNDIO WD - SENHOR DO BONFIM_93,40 ha.pdf Área de Queima 2019 = 1.053,95 ha. 2020 = 247,39 ha. 2021 = 93,40 ha. Total Área de queima dados primários = 1.394,74 ha.		
3.4	Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, conforme relatório e descrição abaixo: 2019 = 5,77 Kg/t de Cana. 2020 = 2,33 Kg/t de Cana. 2021 = 7,47 Kg/t de Cana. Estes valores são evidenciados pelo relatório do CHB:	Houve correção na impureza mineral do ano 2019, ajuste de acordo com a evidência do relatório CHB. Antes 5,78 Kg/t cana. Após correção = 5,77 Kg/t cana.	20/11/2022

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Impurezas Geral “2019, 2020 E 2021”. Memoriais de Cálculos: BASE LANÇAMETOS 2019 - REV05.xls BASE LANÇAMETOS 2020 - REV05.xls BASE LANÇAMETOS 2021 - REV05.xls Impureza mineral na Calculadora aba RenovaCalc_E1GC 5,09 Kg/ t Cana, este valor é referente a ponderação das impurezas mineral dos produtores em cada ano de escopo declarados no perfil de produção em dados padrão e primários.		
3.5	Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim, conforme relatório e descrição abaixo: 2019 = 60,73 Kg/t de Cana. 2020 = 66,80 Kg/t de Cana. 2021 = 78,30 Kg/t de Cana. Estes valores são evidenciados pelo relatório do CHB: Impurezas Geral “2019, 2020 E 2021”. Memoriais de Cálculos: BASE LANÇAMETOS 2019 - REV05.xls BASE LANÇAMETOS 2020 - REV05.xls BASE LANÇAMETOS 2021 - REV05.xls Impureza Vegetal na Calculadora aba RenovaCalc_E1GC 67,72 Kg/ t Cana, este valor é referente a ponderação das impurezas vegetais dos produtores em cada ano de escopo declarados no perfil de produção em dados padrão e primários.	Houve correção na impureza mineral do ano 2019, ajuste de acordo com a evidência do relatório CHB. Antes 60,74 Kg/t cana. Após correção = 60,73 Kg/t cana	20/11/2022

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Como a unidade não analisa a umidade da palha a mesma optou por utilizar a informação do informe técnico 2 v5. (50 %) tanto para os dados padrão como os dados primários.		
3.6	Foi informada a <u>quantidade de palha recolhida</u> ?	Não a unidade não colheu palha no período determinado.		
3.7	Foi informado o <u>sistema de plantio</u> utilizado de cada produtor de biomassa?	O sistema de plantio utilizado para todas as áreas de cana de açúcar é o convencional. Envolve o preparo de solo primário, que consiste em operações mais profundas, normalmente realizadas com arado, que visam ao rompimento de camadas compactadas de solo e a eliminação ou enterrio da cobertura vegetal. No preparo secundário, as operações são mais superficiais, utilizando-se grades ou plainas para nivelar, destorroar, destruir crostas superficiais, incorporar agroquímicos e eliminar plantas daninhas. A semeadura é a lanço ou em linha.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário calcítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim, conforme abaixo: CNPJ 01.105.558/0001-02 A unidade WD consumiu Calcário Calcítico nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme abaixo: 2019 = 8.602.316 Kg 2020 = 7.728.522 Kg 2021 = 10.628.790 Kg Cana Colhida em dados Primários: 2019 = 1.686.036,10 t cana. 2020 = 2.016.113,46 t cana. 2021 = 1.865.173,42 t cana. Kg / t cana		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos																						
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão																		
		2019 = 5,10 2020 = 3,83 2021 = 5,70 Total Calculadora Kg / t Cana = 4,84 Relatórios do sistema CHB Relatório Calcário Calcítico.pdf “2019, 2020 e 2021”. Lista de Notas fiscais de compra “2019, 2020 e 2021”. Memoriais de Cálculos: BASE LANÇAMENTOS 2019 - REV05.xls BASE LANÇAMENTOS 2020 - REV05.xls BASE LANÇAMENTOS 2021 - REV05.xls Número de notas fiscais amostradas: <table><tr><th>2019</th><th>2020</th><th>2021</th></tr><tr><td>121004</td><td>133409</td><td>144618</td></tr><tr><td>121501</td><td>134119</td><td>144982</td></tr><tr><td>124866</td><td>136477</td><td>147971</td></tr><tr><td>128653</td><td>138840</td><td>152520</td></tr><tr><td>129025</td><td>143884</td><td>156542</td></tr></table>	2019	2020	2021	121004	133409	144618	121501	134119	144982	124866	136477	147971	128653	138840	152520	129025	143884	156542		
2019	2020	2021																				
121004	133409	144618																				
121501	134119	144982																				
124866	136477	147971																				
128653	138840	152520																				
129025	143884	156542																				
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de calcário dolomítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim, conforme abaixo: CNPJ 01.105.558/0001-02 A unidade WD consumiu calcário dolomítico nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme abaixo: 2019 = 19.829.198 Kg 2020 = 32.216.842 Kg																				

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos																
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão												
		2021 = 59.232.561 Kg Cana Colhida em dados Primários: 2019 = 1.686.036,10 t cana. 2020 = 2.016.113,46 t cana. 2021 = 1.865.173,42 t cana. Kg / t cana 2019 = 11,76 2020 = 15,98 2021 = 31,76 Total Calculadora Kg / t Cana = 19,99 Relatórios do sistema CHB Relatório Calcário Dolomitico.pdf “2019, 2020 e 2021”. Lista de Notas fiscais de compra “2019, 2020 e 2021”. Memoriais de Cálculos: BASE LANÇAMETOS 2019 - REV05.xls BASE LANÇAMETOS 2020 - REV05.xls BASE LANÇAMETOS 2021 - REV05.xls Número de notas fiscais amostradas: <table><tr><th>2019</th><th>2020</th><th>2021</th></tr><tr><td>51996</td><td>64090</td><td>9476</td></tr><tr><td>52089</td><td>65361</td><td>78731</td></tr><tr><td>52618</td><td>77443</td><td>90054</td></tr></table>	2019	2020	2021	51996	64090	9476	52089	65361	78731	52618	77443	90054		
2019	2020	2021														
51996	64090	9476														
52089	65361	78731														
52618	77443	90054														

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos							
Item	Questão	Resultados da Auditoria				Correção/Esclarecimento	Conclusão
		57280	172490	151243			
		735085	174589	268874			
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>gesso</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim, conforme abaixo: CNPJ 01.105.558/0001-02 A unidade WD consumiu gesso nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme abaixo: 2019 = 19.331.672 Kg 2020 = 26.076.186 Kg 2021 = 30.126.885 Kg Cana Colhida em dados Primários: 2019 = 1.686.036,10 t cana. 2020 = 2.016.113,46 t cana. 2021 = 1.865.173,42 t cana. Kg / t cana 2019 = 11,47 2020 = 12,93 2021 = 16,15 Total Calculadora Kg / t Cana = 13,57 Relatórios do sistema CHB 78505 Gesso In Natura Externo.pdf “2019, 2020 e 2021”. 440735 Gesso In Natura Interno.pdf “2019, 2020 e 2021”. Lista de Notas fiscais de compra “2019, 2020 e 2021”. Memoriais de Cálculos:					

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos																						
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão																		
		BASE LANÇAMETOS 2019 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2020 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2021 - REV01.xls Número de notas fiscais amostradas: <table><tr><th>2019</th><th>2020</th><th>2021</th></tr><tr><td>382076</td><td>449751</td><td>529242</td></tr><tr><td>389400</td><td>456703</td><td>541698</td></tr><tr><td>428486</td><td>464283</td><td>550209</td></tr><tr><td>377077</td><td>498428</td><td>581239</td></tr><tr><td>381076</td><td>518911</td><td>594708</td></tr></table>	2019	2020	2021	382076	449751	529242	389400	456703	541698	428486	464283	550209	377077	498428	581239	381076	518911	594708		
2019	2020	2021																				
382076	449751	529242																				
389400	456703	541698																				
428486	464283	550209																				
377077	498428	581239																				
381076	518911	594708																				

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, conforme abaixo: CNPJ 01.105.558/0001-02 A unidade WD consumiu ureia nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme abaixo: 2019 = 1.436.584,761 Kg 2020 = 175.892,051 Kg 2021 = 1.559,40 Kg Cana Colhida em dados Primários: 2019 = 1.686.036,10 t cana. 2020 = 2.016.113,46 t cana. 2021 = 1.865.173,42 t cana. Kg / t cana 2019 = 0,85	Houve correção no memorial com as informações de fertilizantes e teve correção nos valores de ureia, nos anos de 2019 e 2021. Antes 2019 = 0,86 Kg N/t cana. 2021 = 0,02 Kg N/t cana. Após correção 2019 = 0,85 Kg N/t cana. 2021 = 0,00 Kg N/t cana.	20/11/2022

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2020 = 0,09 2021 = 0,00 Total Calculadora Kg / t Cana = 0,29 Relatórios do sistema CHB ADUBO 26-00-26 SUPER N ADUBO DE COBERTURA 25-00-25 SUPER N MAIS 1% S ARLA 32 HUFMAX SOLO SP002333-7 000067 MULTIMOL 15N EMB. 20L POWER CITRUS FERTILIZANTE FOLIAR SOJA WD NITRATO 30-00-00 NITRATO - 32-00-00 NITRATO 34-00-00 Memoriais de Cálculos: BASE LANÇAMETOS 2019 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2020 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2021 - REV01.xls Número de notas fiscais amostradas: 156192 198835 6563 6721 39537 40823 41432 232371 233202		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		226200 40441 49988		
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, conforme abaixo: CNPJ 01.105.558/0001-02 A unidade WD consumiu MAP nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme abaixo: MAP N 2019 = 303.703,4 Kg 2020 = 438.478,5 Kg 2021 = 492.365,0 Kg MAP P2O5 2019 = 1.435.688,8 Kg 2020 = 2.072.549,5 Kg 2021 = 2.327.216,8 Kg Cana Colhida em dados Primários: 2019 = 1.686.036,10 t cana. 2020 = 2.016.113,46 t cana. 2021 = 1.865.173,42 t cana. Kg N/ t cana 2019 = 0,18 2020 = 0,22 2021 = 0,26 Kg P2O5/ t cana 2019 = 0,85 2020 = 1,03 2021 = 1,25		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Total Calculadora Kg N/ t Cana = 0,22 Kg P2O5/ t Cana = 1,05 Relatórios do sistema CHB 99284 Fosfato Monoamonico – Map 359075 MAP PURIFICADO 653457 CROPLEX 12-40-00 Memoriais de Cálculos: BASE LANÇAMETOS 2019 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2020 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2021 - REV01.xls Número de notas fiscais amostradas: 25867 26227 49433 17485 20869 32016 48184 54126 56771		
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, conforme abaixo: CNPJ 01.105.558/0001-02 A unidade WD consumiu DAP nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme abaixo: MAP N 2019 = N/A 2020 = N/A		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2021 = N/A MAP P2O5 2019 = N/A 2020 = N/A 2021 = N/A Cana Colhida em dados Primários: 2019 = 1.686.036,10 t cana. 2020 = 2.016.113,46 t cana. 2021 = 1.865.173,42 t cana. Kg N/ t cana 2019 = N/A 2020 = N/A 2021 = N/A Kg P2O5/ t cana 2019 = N/A 2020 = N/A 2021 = N/A Total Calculadora Kg N/ t Cana = N/A Kg P2O5/ t Cana = N/A Memoriais de Cálculos: BASE LANÇAMETOS 2019 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2020 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2021 - REV01.xls		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, conforme abaixo: CNPJ 01.105.558/0001-02 A unidade WD consumiu <u>nitrato de amônio</u> nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme abaixo: 2019 = 0,33 Kg 2020 = 175.032,75 Kg 2021 = 406.539,14 Kg Cana Colhida em dados Primários: 2019 = 1.686.036,10 t cana. 2020 = 2.016.113,46 t cana. 2021 = 1.865.173,42 t cana. Kg / t cana 2019 = 0,00 2020 = 0,09 2021 = 0,22 Total Calculadora Kg / t Cana = 0,10 Relatórios do sistema CHB 115710 Nitrato 617969 FERTILIZANTE FOLIAR CANA WD 660437 FERTILIZANTE FOLIAR SOJA WD 379682 NITRATO 30-00-00 542910 NITRATO - 32-00-00 Memoriais de Cálculos: BASE LANÇAMETOS 2019 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2020 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2021 - REV01.xls		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Número de notas fiscais amostradas: 182900 187768 188256 222944 210297 225360 232372 233203		
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, conforme abaixo: CNPJ 01.105.558/0001-02 A unidade WD consumiu <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme abaixo: 2019 = N/A 2020 = N/A 2021 = N/A Cana Colhida em dados Primários: 2019 = 1.686.036,10 t cana. 2020 = 2.016.113,46 t cana. 2021 = 1.865.173,42 t cana. Kg / t cana 2019 = N/A 2020 = N/A 2021 = N/A Total Calculadora Kg / t Cana = 0,00		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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?	Sim, conforme abaixo: CNPJ 01.105.558/0001-02 A unidade WD consumiu <u>amônia anidra</u> nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme abaixo: 2019 = N/A 2020 = N/A 2021 = N/A Cana Colhida em dados Primários: 2019 = 1.686.036,10 t cana. 2020 = 2.016.113,46 t cana. 2021 = 1.865.173,42 t cana. Kg / t cana 2019 = N/A 2020 = N/A 2021 = N/A Total Calculadora Kg / t Cana = 0,00 Memoriais de Cálculos: BASE LANÇAMETOS 2019 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2020 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2021 - REV01.xls		
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, conforme abaixo: CNPJ 01.105.558/0001-02 A unidade WD consumiu <u>sulfato de amônio</u> nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme abaixo: 2019 = 34.728,804 Kg 2020 = 8.509,350 Kg		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2021 = 18.871,80 Kg Cana Colhida em dados Primários: 2019 = 1.686.036,10 t cana. 2020 = 2.016.113,46 t cana. 2021 = 1.865.173,42 t cana. Kg / t cana 2019 = 0,02 2020 = 0,00 2021 = 0,01 Total Calculadora Kg / t Cana = 0,01 Relatórios do sistema CHB 515322 ADUBO 26-00-26 SUPER N 482500 Adubo de Cobertura 25-00-25 Super 617969 FERTILIZANTE FOLIAR CANA WD 660437 FERTILIZANTE FOLIAR SOJA WD 379682 NITRATO 30-00-00 542910 NITRATO - 32-00-00 Memoriais de Cálculos: BASE LANÇAMETOS 2019 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2020 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2021 - REV01.xls Número de notas fiscais amostradas: 5383 6202 6590		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		6957		
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, conforme abaixo: CNPJ 01.105.558/0001-02 A unidade WD consumiu <u>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</u> nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme abaixo: 2019 = N/A 2020 = N/A 2021 = N/A Cana Colhida em dados Primários: 2019 = 1.686.036,10 t cana. 2020 = 2.016.113,46 t cana. 2021 = 1.865.173,42 t cana. Kg / t cana 2019 = N/A 2020 = N/A 2021 = N/A Total Calculadora Kg / t Cana = N/A Memoriais de Cálculos: BASE LANÇAMETOS 2019 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2020 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2021 - REV01.xls		
5.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato simples (SSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos	Sim, conforme abaixo:		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	CNPJ 01.105.558/0001-02 A unidade WD consumiu superfosfato simples (SSP) nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme abaixo: 2019 = N/A 2020 = N/A 2021 = N/A Cana Colhida em dados Primários: 2019 = 1.686.036,10 t cana. 2020 = 2.016.113,46 t cana. 2021 = 1.865.173,42 t cana. Kg / t cana 2019 = N/A 2020 = N/A 2021 = N/A Total Calculadora Kg / t Cana = N/A Memoriais de Cálculos: BASE LANÇAMETOS 2019 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2020 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2021 - REV01.xls		
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?	Sim, conforme abaixo: CNPJ 01.105.558/0001-02 A unidade WD consumiu superfosfato triplo (TSP) nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme abaixo: 2019 = N/A 2020 = N/A 2021 = N/A		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Cana Colhida em dados Primários: 2019 = 1.686.036,10 t cana. 2020 = 2.016.113,46 t cana. 2021 = 1.865.173,42 t cana. Kg / t cana 2019 = N/A 2020 = N/A 2021 = N/A Total Calculadora Kg / t Cana = N/A Memoriais de Cálculos: BASE LANÇAMETOS 2019 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2020 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2021 - REV01.xls		
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cloreto de potássio (KCl)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, conforme abaixo: CNPJ 01.105.558/0001-02 A unidade WD consumiu <u>cloreto de potássio (KCl)</u> nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme abaixo: 2019 = 4.244.414,69 Kg 2020 = 2.691.862,5 Kg 2021 = 3.548.218,6 Kg Cana Colhida em dados Primários: 2019 = 1.686.036,10 t cana. 2020 = 2.016.113,46 t cana. 2021 = 1.865.173,42 t cana.	Houve correção no memorial com as informações de fertilizantes e teve correção nos valores de cloreto de potássio, no ano de 2019. Antes 2019 = 0,00 Kg K₂O/t cana. Após correção 2019 = 2,52 Kg K₂O/t cana.	20/11/2022

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Kg / t cana 2019 = 2,52 2020 = 1,34 2021 = 1,90 Total Calculadora Kg / t Cana = 1,88 Relatórios do sistema CHB 378410 Cloreto 00-00-60 515322 Adubo 26-00-26 Super N 482500 Adubo de Cobertura 25-00-25 Super 680333 CLORETO - ASPIRE 00-00-58 + 0,5 % B Memoriais de Cálculos: BASE LANÇAMETOS 2019 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2020 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2021 - REV01.xls Número de notas fiscais amostradas: 197086 101632 96604 974 499 2740 210883		
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes sintéticos</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P ₂ O ₅ e	Sim, conforme abaixo: CNPJ 01.105.558/0001-02 A unidade WD consumiu <u>outros fertilizantes sintéticos</u> nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme abaixo:	Houve correção no memorial com as informações de fertilizantes e teve correção nos valores de outros fertilizantes sintéticos, no ano de 2019,2020 e 2021.	20/11/2022

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	em kg de K ₂ O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Outros N 2019 = 285.841,37 Kg 2020 = 2.124.749,81 Kg 2021 = 2.661.516,89 Kg Outros P2O5 2019 = 1.181.926,26 Kg 2020 = 427.534,66 Kg 2021 = 298.427,74 Kg Outros K2O 2019 = 196.865,96 Kg 2020 = 2.125.617,91 Kg 2021 = 2.566.911,31 Kg Cana Colhida em dados Primários: 2019 = 1.686.036,10 t cana. 2020 = 2.016.113,46 t cana. 2021 = 1.865.173,42 t cana. Kg N / t cana 2019 = 0,17 2020 = 1,05 2021 = 1,43 Kg P2O5/ t cana 2019 = 0,70 2020 = 0,21 2021 = 0,16 Kg K2O/ t cana	Antes Kg N / t cana 2019 = 0,00 2020 = 1,09 Kg P2O5/ t cana 2019 = 0,00 2020 = 0,23 Kg K2O/ t cana 2019 = 0,00 2021 = 1,37 Após correção Kg N / t cana 2019 = 0,17 2020 = 1,05 2021 = 1,43 Kg P2O5/ t cana 2019 = 0,70 2020 = 0,21 2021 = 0,16 Kg K2O/ t cana 2019 = 0,12 2020 = 1,05 2021 = 1,38	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2019 = 0,12 2020 = 1,05 2021 = 1,38 Total Calculadora Kg N / t Cana = 0,91 Kg P2O5/ t Cana = 0,34 Kg K2O/ t Cana = 0,88 Memoriais de Cálculos: BASE LANÇAMETOS 2019 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2020 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2021 - REV01.xls		
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio dos outros fertilizantes</u> utilizados?	Sim, de acordo com a ficha técnica de cada produto e memorial de cálculo Memoriais de Cálculos: BASE LANÇAMETOS 2019 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2020 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2021 - REV01.xls Fichas técnicas 2019 - GARANTIAS DOS PRODUTOS.pdf 2020 - GARANTIAS DOS PRODUTOS.pdf 2021 - GARANTIAS DOS PRODUTOS.pdf	Houve a necessidade de inclusão dos nomes dos outros fertilizantes sintéticos na calculadora.	20/11/2022

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de vinhaça por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, conforme abaixo: CNPJ 01.105.558/0001-02 A unidade WD consumiu vinhaça nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme abaixo: A unidade não mede o volume de vinhaça, por este motivo estimou através do grau alcoólico do vinho enviado para Destilação e pela quantidade de etanol produzido conforme cálculo teórico (sistema CTC). Livro Antonio Carlos Fernandes: Arquivo em pdf com nome <i>"Referência utilizada para Cálculo do Volume de Vinhaça"</i>. 2019 Produção Etanol Safra 2019 = 69.017.135 L Teor Alcoólico do Vinho = 10,17 % Volume de Vinhaça/ L de Etanol = 9,05 $69.017.135 \times 9,05 = 624.605.071$ L Vinhaça Conforme detalhado evidencia: <i>2019 - Vinhaça L de Etanol.pdf</i> 2020 Produção Etanol Safra 2020= 68.571.970 L Teor Alcoólico do Vinho = 10,49 % Volume de Vinhaça/ L de Etanol = 8,75 $68.571.970 \times 8,75 = 600.004.737$ L Vinhaça Conforme detalhado evidencia: <i>2020 - Vinhaça L de Etanol.pdf</i> 2021 Produção Etanol Safra 2021 = 67.965.925 L Teor Alcoólico do Vinho = 10,89 % Volume de Vinhaça/ L de Etanol = 8,41	Houve necessidade de correção no memorial. Antes L Vinhaça / t cana 2019 = 361,98 2020 = 288,37 2021 = 286,73 Após correção L Vinhaça / t cana 2019 = 370,46 2020 = 297,61 2021 = 306,46	20/11/2022

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		67.965.925 x 8,41 = 571.593.429 L Vinhaça Conforme detalhado evidencia: <i>2021 - Vinhaça L de Etanol.pdf</i> Cana Colhida em dados Primários: 2019 = 1.686.036,10 t cana. 2020 = 2.016.113,46 t cana. 2021 = 1.865.173,42 t cana. L Vinhaça / t cana 2019 = 370,46 2020 = 297,61 2021 = 306,46 Total Calculadora L/ t Cana = 322,64 Memoriais de Cálculos: BASE LANÇAMETOS 2019 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2020 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2021 - REV01.xls		
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?	Sim, Conforme Abaixo: Através de análises externa: 2019 = 0,01 g N/L 2020 = 0,04 g N/L 2021 = 0,01 g N/L Laudo externo 2019 <i>Resultado de Análise - 01° Semestre - 1912-2019.pdf</i> <i>Resultado de Análise - 02° Semestre - 7215-2019.pdf</i>		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2020 <i>Relatório de Ensaio - 22844-2020_2 - 01° Semestre.pdf</i> <i>Relatório de Ensaio - 49257-2020_0 - 02° Semestre.pdf</i> 2021 <i>01° Semestre Relatório de Análises - 10393-1-2021.pdf</i> <i>02° Semestre Relatório de Análises nº 24471-1-2021.pdf</i>		
6.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de torta de filtro por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, conforme abaixo: CNPJ 01.105.558/0001-02 A unidade WD consumiu torta de filtro nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme abaixo: 2019 = 56.268.480 Kg 2020 = 86.737.260 Kg 2021 = 83.137.400 Kg Cana Colhida em dados Primários: 2019 = 1.686.036,10 t cana. 2020 = 2.016.113,46 t cana. 2021 = 1.865.173,42 t cana. Kg Torta / t cana 2019 = 33,37 2020 = 43,02 2021 = 44,57 Total Calculadora Kg/ t Cana = 40,62		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memoriais de Cálculos: BASE LANÇAMETOS 2019 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2020 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2021 - REV01.xls		
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?	Sim, Conforme Abaixo: 2019, 2020 e 2021 = Evidenciado através do Informe Técnico nº 02/SBQ v.5 – ANP, Tabela 3, a concentração de 2,80 g N/litro.		
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?	N/A		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?	N/A		
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros fertilizantes orgânicos/organominerais por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, conforme abaixo: CNPJ 01.105.558/0001-02 A unidade WD consumiu outros fertilizantes orgânicos/organominerais nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme abaixo: Outros fertilizantes organominerais 2019 = 154,43 Kg 2020 = 4,36 Kg 2021 = 1.020.055,76 Kg		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Cana Colhida em dados Primários: 2019 = 1.686.036,10 t cana. 2020 = 2.016.113,46 t cana. 2021 = 1.865.173,42 t cana. Kg N / t cana 2019 = 0,00 2020 = 0,00 2021 = 0,55 Total Calculadora Kg N / t Cana = 0,18 Memoriais de Cálculos: BASE LANÇAMETOS 2019 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2020 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2021 - REV01.xls		
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?	Sim, conforme detalhado no memorial de cálculo: 2019 (UBYFOL KYMON PLUS GL-20L) = 90,00 2020 (SEASOL FERT, UBYFOL KYMON PLUS = 66,67 2021 (ADUBO COBERTURA ORGANOMINERAL 10-02-10+01%B+0,1%ZN, FERTILIZANTE ORGANOMINERAL FORTE OM 06-30-00, LAMRUQUE, SEASOL FERT) = 105	Houve necessidade de inclusão do nome de outros fertilizantes organominerais na calculadora.	20/11/2022

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	2019 = Tipo de diesel B10 e B11. 2020 = Tipo de diesel B10, B11 e B12. 2021 = Tipo de diesel B10, B12 e B13.		
7.2	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, conforme abaixo: CNPJ 01.105.558/0001-02 A unidade WD consumiu Diesel nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme abaixo e relatórios extraído do sistema CHB: Diesel B10 Litros 2019 = 5.231.049,77 L 2020 = 1.651.701,45 L 2021 = 4.466.183,49 L Diesel B11 Litros 2019 = 2.095.211,25 L 2020 = 1.373.091,03 L 2021 = N/A Diesel BX (B12+B13) Litros 2019 = N/A 2020 = 4.634.491,58 L 2021 = 3.643.405,56 L Cana Colhida em dados Primários: 2019 = 1.686.036,10 t cana. 2020 = 2.016.113,46 t cana. 2021 = 1.865.173,42 t cana. Diesel B10 L/t cana 2019 = 3,10 2020 = 0,82	Houve necessidade de correção no memorial de calculo e calculadora, incluindo consumo de terceiro. Antes da correção: Diesel B10 L/t cana 2019 = 2,77 2020 = 0,77 2021 = 2,11 Diesel B11 L/t cana 2019 = 1,15 2020 = 0,59 2021 = N/A Diesel BX (B12+B13) L/t cana 2019 = N/A 2020 = 2,11 2021 = 1,67 Concentração de biodiesel na mistura 2020 = 11,00% 2021 = 11,00%	20/11/2022

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade															
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão									
		2021 = 2,39 Diesel B11 L/t cana 2019 = 1,24 2020 = 0,68 2021 = N/A Diesel BX (B12+B13) L/t cana 2019 = N/A 2020 = 2,30 2021 = 1,95 Concentração de biodiesel na mistura 2020 = 12,00% 2021 = 12,32% Total Calculadora B10 L / t Cana = 2,04 B11 L / t Cana = 0,62 BX L / t Cana = 1,49 Concentração de biodiesel na mistura = 12,14% Memoriais de Cálculos: BASE LANÇAMETOS 2019 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2020 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2021 - REV01.xls													
7.3	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição dos diferentes tipos de diesel declarados?	Sim, abaixo as notas fiscais que foram amostradas: <table><tr><td>2019</td><td>2020</td><td>2021</td></tr><tr><td>NF 802235</td><td>NF 873034</td><td>NF 940611</td></tr><tr><td>NF 805669</td><td>NF 879258</td><td>NF 947008</td></tr></table>			2019	2020	2021	NF 802235	NF 873034	NF 940611	NF 805669	NF 879258	NF 947008		
2019	2020	2021													
NF 802235	NF 873034	NF 940611													
NF 805669	NF 879258	NF 947008													

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade					
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento
		NF 812598	NF 890661	NF 954356	
		NF 827936	NF 901772	NF 961177	
		NF 833447	NF 905332	NF 968637	
		NF 843500	NF 914429	NF 972878	
		NF 2851409	NF 924365	NF 991820	
		NF 2862823	NF 3194773	NF 3552855	
		NF 2959706	NF 845.761	NF 3574223	
		NF 774782	NF 847.254	NF 929688	
		NF 781852	NF 856050	NF 935017	
7.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Gasolina C por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, conforme abaixo: CNPJ 01.105.558/0001-02 A unidade WD consumiu Gasolina nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme abaixo e relatórios extraído do sistema CHB: Gasolina 2019 = 11.942,044 L 2020 = 14.100,716 L 2021 = 9.294,67 L Cana Colhida em dados Primários: 2019 = 1.686.036,10 t cana. 2020 = 2.016.113,46 t cana. 2021 = 1.865.173,42 t cana. Gasolina L/t cana 2019 = 0,01 2020 = 0,01			

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade																															
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão																											
		2021 = 0,00 Total Calculadora L / t Cana = 0,01 Memoriais de Cálculos: BASE LANÇAMENTOS 2019 - REV01.xls BASE LANÇAMENTOS 2020 - REV01.xls BASE LANÇAMENTOS 2021 - REV01.xls																													
7.5	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição <u>Gasolina C</u> ?	Sim, abaixo as notas fiscais que foram amostradas: <table><tr><th>2019</th><th>2020</th><th>2021</th></tr><tr><td>NF 21832</td><td>NF 39257</td><td>NF 44507</td></tr><tr><td>NF 21952</td><td>NF 39457</td><td>NF 45962</td></tr><tr><td>NF 28681</td><td>NF 39897</td><td>NF 960238</td></tr><tr><td>NF 32812</td><td>NF 37324</td><td>NF 986854</td></tr><tr><td>NF 33003</td><td>NF 37500</td><td>NF 1634</td></tr><tr><td>NF 12326</td><td>NF 37692</td><td>NF 42861</td></tr><tr><td>NF 12794</td><td>NF 38288</td><td>NF 43108</td></tr><tr><td>NF 13100</td><td>NF 38482</td><td>NF 43383</td></tr></table>	2019	2020	2021	NF 21832	NF 39257	NF 44507	NF 21952	NF 39457	NF 45962	NF 28681	NF 39897	NF 960238	NF 32812	NF 37324	NF 986854	NF 33003	NF 37500	NF 1634	NF 12326	NF 37692	NF 42861	NF 12794	NF 38288	NF 43108	NF 13100	NF 38482	NF 43383		
2019	2020	2021																													
NF 21832	NF 39257	NF 44507																													
NF 21952	NF 39457	NF 45962																													
NF 28681	NF 39897	NF 960238																													
NF 32812	NF 37324	NF 986854																													
NF 33003	NF 37500	NF 1634																													
NF 12326	NF 37692	NF 42861																													
NF 12794	NF 38288	NF 43108																													
NF 13100	NF 38482	NF 43383																													
7.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol	Sim, conforme abaixo: CNPJ 01.105.558/0001-02 A unidade WD consumiu <u>Etanol Hidratado</u> nos anos de escopo 2019, 2020 e 2021 conforme abaixo e relatórios extraído do sistema CHB:	Houve necessidade de correção no memorial e calculadora, incluído consumo de terceiro. Antes da correção:	20/11/2022																											

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade									
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão			
	hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Etanol Hidratado 2019 = 211.767,46 L 2020 = 252.086,04 L 2021 = 259.032,53 L Cana Colhida em dados Primários: 2019 = 1.686.036,10 t cana. 2020 = 2.016.113,46 t cana. 2021 = 1.865.173,42 t cana. Hidratado L/t cana 2019 = 0,13 2020 = 0,13 2021 = 0,14 Total Calculadora L / t Cana = 0,13 Memoriais de Cálculos: BASE LANÇAMENTOS 2019 - REV01.xls BASE LANÇAMENTOS 2020 - REV01.xls BASE LANÇAMENTOS 2021 - REV01.xls			Hidratado L/t cana 2019 = 0,12 2020 = 0,10 2021 = 0,12				
7.7	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	Sim, abaixo as notas fiscais que foram amostradas: 2019 - Relatório Notas de Consumo Álcool.pdf 2020 - Relatório Notas de Consumo Álcool.pdf 2021 - Relatório Notas de Consumo Álcool.pdf <table><tr><td>2019</td><td>2020</td><td>2021</td></tr></table>			2019	2020	2021		
2019	2020	2021							

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade							
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão	
		74983	81216	87968			
		76006	82082	89930			
		77596	82711	89932			
		79364	85582	90741			
		80096	86244	92878			
		80411	86574	93801			
7.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Biometano de Terceiros por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Não, a empresa não consumiu Biometano de terceiro nos anos 2019, 2020 e 2021.					
7.9	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Biometano ?	Não, a empresa não consumiu Biometano Próprio nos anos 2019, 2020 e 2021.					
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?	Não, a empresa não consumiu Biometano Próprio nos anos 2019, 2020 e 2021.					
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 -	Sim, conforme abaixo: CNPJ 01.105.558/0001-02 A unidade WD consumiu Eletricidade de rede – mix médio conforme abaixo nos anos de escopo de acordo com as faturas da CEMIG. kWh					

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	2019 = 157.024 2020 = 19.524 2021 = 33.011 Cana Colhida em dados Primários: 2019 = 1.686.036,10 t cana. 2020 = 2.016.113,46 t cana. 2021 = 1.865.173,42 t cana. kWh/t cana. 2019 = 0,09 2020 = 0,01 2021 = 0,02 Total Calculadora kWh/t cana = 0,04 Memoriais de Cálculos: BASE LANÇAMETOS 2019 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2020 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2021 - REV01.xls Evidências de faturamento mês a mês de cada instalação: 2019, 2020 e 2021 Instalação 3000122453 - Lagoa do Garimpo Instalação 3004007624 - São José Instalação 3005297042 - São Geraldo Instalação 3009004047 - São Judas Tadeu Instalação 3009017420 - Senhor do Bonfim		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.12	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não, a empresa não consumiu eletricidade PCH nos anos 2019, 2020 e 2021.		
7.13	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não, a empresa não consumiu eletricidade de biomassa nos anos 2019, 2020 e 2021.		
7.14	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Eólica</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não, a empresa não consumiu eletricidade Eólica nos anos 2019, 2020 e 2021.		
7.15	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Solar</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não, a empresa não consumiu eletricidade solar nos anos 2019, 2020 e 2021.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a <u>quantidade total de cana processada</u> , em toneladas?	Sim, a unidade WD processou cana conforme abaixo: Boletim industrial: 2019 - Boletim Industrial Safra.pdf 2020 - Boletim Industrial Safra.pdf 2021 - Boletim Industrial Safra.pdf Memorial de Cálculo: Média Móvel 19.20.21 - REV03.xls Total de Cana Processada 2019 = 1.725.517,11 t 2020 = 2.080.707,87 t 2021 = 1.993.489,31 t Total = 5.799.714,29 t		
8.2	Foi informada a <u>quantidade total de palha processada</u> , em toneladas?	A Unidade WD não processou palha nos anos de escopo.		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	A unidade WD utiliza e produz: Matéria Prima: - Cana de açúcar. Subprodutos: - Melaço de Cana; - Bagaço - Torta de Filtro; - Cinzas; - Vinhaça; Produtos:		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana						
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão
		- Etanol Hidratado; - Etanol Anidro; - Açúcar; - Energia;				
8.4	Foi informado o rendimento de etanol anidro produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?	Sim, a unidade WD produziu por tonelada de cana o seguinte volume de etanol anidro: Boletim industrial: 2019 - Boletim Industrial Safra.pdf 2020 - Boletim Industrial Safra.pdf 2021 - Boletim Industrial Safra.pdf Memorial de Cálculo: Média Móvel 19.20.21 - REV03.xls Total de Cana Processada Total = 5.799.714,29 t Litros de Etanol Anidro Produzido 2019 = 32.493.136 L 2020 = 34.620.140 L 2021 = 32.722.271 L Total = 99.835.547 L L de Anidro/t cana 2019 = 18,83 L/t cana. 2020 = 16,64 L/t cana. 2021 = 16,41 L/t cana. Total = 17,21 L/t cana.			Houve necessidade de correção, no ano de 2019 estava invertido os valores de anidro e hidratado. Antes da correção: L de Anidro/t cana Total = 17,91 L/t cana.	20/11/2022
8.5	Foram apresentadas as notas	Sim, abaixo as notas amostradas				
		2019	2020	2021		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>fiscais de venda de etanol anidro?</u>	76877	82180	90904		
		77637	83011	91465		
		78453	83678	92225		
		79411	84343	92925		
		80150	85189	93521		
		80482	85778	93834		
		80551	86332	86753		
		74136	86651	87436		
		74336	80568	87982		
		74688	80842	88739		
		75059	81076	88884		
		75403	81239	89182		
		76192	81543	90013		
		Relatório de Venda de Etanol Anidro – 2019.pdf Relatório de Venda de Etanol Anidro – 2020.pdf Relatório de Venda de Etanol Anidro – 2021.pdf				
8.6	Foi informado o <u>rendimento de etanol hidratado</u> produzido, em litros por tonelada de	Sim, a unidade WD produziu por tonelada de cana o seguinte volume de etanol hidratado: Boletim industrial: 2019 - Boletim Industrial Safra.pdf 2020 - Boletim Industrial Safra.pdf 2021 - Boletim Industrial Safra.pdf			Houve necessidade de correção, no ano de 2019 estava invertido os valores de anidro e hidratado. Antes da correção: L de Anidro/t cana	20/11/2022

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana																																	
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão																											
	cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	Memorial de Cálculo: Média Móvel 19.20.21 - REV03.xls Total de Cana Processada Total = 5.799.714,29 t Litros de Etanol hidratado produzido 2019 = 36.523.999 L 2020 = 33.951.830 L 2021 = 35.243.654 L Total = 105.719.483 L L de hidratado/t cana 2019 = 21,17 L/t cana. 2020 = 16,32 L/t cana. 2021 = 17,68 L/t cana. Total = 18,23 L/t cana.			Total = 17,53 L/t cana.																												
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado?</u>	Sim, abaixo as notas amostradas <table><tr><th>2019</th><th>2020</th><th>2021</th></tr><tr><td>74985</td><td>84845</td><td>90335</td></tr><tr><td>75241</td><td>86214</td><td>92080</td></tr><tr><td>76102</td><td>86328</td><td>92856</td></tr><tr><td>76864</td><td>86597</td><td>93012</td></tr><tr><td>77719</td><td>80698</td><td>93930</td></tr><tr><td>78393</td><td>80815</td><td>87112</td></tr><tr><td>79380</td><td>82316</td><td>87418</td></tr><tr><td>74216</td><td>82837</td><td>87459</td></tr></table>			2019	2020	2021	74985	84845	90335	75241	86214	92080	76102	86328	92856	76864	86597	93012	77719	80698	93930	78393	80815	87112	79380	82316	87418	74216	82837	87459		
2019	2020	2021																															
74985	84845	90335																															
75241	86214	92080																															
76102	86328	92856																															
76864	86597	93012																															
77719	80698	93930																															
78393	80815	87112																															
79380	82316	87418																															
74216	82837	87459																															

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana							
Ite m	Questão	Resultados da Auditoria				Correção/Esclarecimen to	Conclusã o
		74583	83631	88999			
		Relatório de Venda de Etanol hidratado – 2019.pdf Relatório de Venda de Etanol hidratado – 2020.pdf Relatório de Venda de Etanol hidratado – 2021.pdf					
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, a unidade WD produziu por tonelada de cana o seguinte quilo de açúcar: Boletim industrial: 2019 - Boletim Industrial Safra.pdf 2020 - Boletim Industrial Safra.pdf 2021 - Boletim Industrial Safra.pdf Memorial de Cálculo: Média Móvel 19.20.21 - REV03.xls Total de Cana Processada Total = 5.799.714,29 t Quilos de Açúcar produzido 2019 = 116.884.300 Kg 2020 = 175.353.450 Kg 2021 = 170.160.700 Kg Total = 462.398.450 Kg Kg/t cana 2019 = 67,74 Kg/t cana. 2020 = 84,28 Kg/t cana. 2021 = 85,36 Kg/t cana. Total = 79.73 Kg/t cana.					

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana						
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar?</u>	Sim, abaixo as notas amostradas				
		2019	2020	2021		
		78213	84059	89452		
		79331	85009	90167		
		80084	86012	91032		
		80402	86568	92129		
		80533	86648	92887		
		75640	80574	93445		
		76671	80996	93759		
		77273	82045	93893		
		83381	82588	87735		
		Relatório de Venda de Açúcar – 2019.pdf Relatório de Venda de Açúcar – 2020.pdf Relatório de Venda de Açúcar – 2021.pdf				
8.10	Foi informado o <u>rendimento de energia elétrica</u> produzida, em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia	Sim, a unidade WD produziu por tonelada de cana os seguintes kWh: Boletim industrial: 2019 - Boletim Industrial Energia.pdf 2020 - Boletim Industrial Energia.pdf 2021 - Boletim Industrial Energia.pdf Memorial de Cálculo: Média Móvel 19.20.21 - REV03.xls				

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana																																							
Ite m	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimen to	Conclusã o																																	
	elétrica vendida foi feito corretamente?	Total de Cana Processada Total = 5.799.714,29 t kWh produzido 2019 = 155.085.860 kWh 2020 = 141.183.820 kWh 2021 = 133.856.280 kWh Total = 462.398.450 kWh KWh /t cana. 2019 = 89,88 kWh /t cana. 2020 = 67,85 kWh /t cana. 2021 = 67,15 kWh /t cana. Total = 74,16 KWh /t cana.																																					
8.1 1	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica?</u>	Sim, abaixo as notas amostradas <table><tr><th>2019</th><th>2020</th><th>2021</th></tr><tr><td>78237</td><td>84727</td><td>92132</td></tr><tr><td>78980</td><td>85574</td><td>92823</td></tr><tr><td>79394</td><td>86102</td><td>93472</td></tr><tr><td>80322</td><td>86523</td><td>93598</td></tr><tr><td>80423</td><td>86722</td><td>93859</td></tr><tr><td>74666</td><td>80660</td><td>87652</td></tr><tr><td>75140</td><td>81035</td><td>88326</td></tr><tr><td>75487</td><td>81187</td><td>88797</td></tr><tr><td>76273</td><td>81445</td><td>89489</td></tr><tr><td>77206</td><td>81553</td><td>90264</td></tr></table>			2019	2020	2021	78237	84727	92132	78980	85574	92823	79394	86102	93472	80322	86523	93598	80423	86722	93859	74666	80660	87652	75140	81035	88326	75487	81187	88797	76273	81445	89489	77206	81553	90264		
2019	2020	2021																																					
78237	84727	92132																																					
78980	85574	92823																																					
79394	86102	93472																																					
80322	86523	93598																																					
80423	86722	93859																																					
74666	80660	87652																																					
75140	81035	88326																																					
75487	81187	88797																																					
76273	81445	89489																																					
77206	81553	90264																																					

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana							
Ite m	Questão	Resultados da Auditoria				Correção/Esclarecimen to	Conclusão
		83698	82161	90980			
		Relatório de Venda de Energia – 2019.pdf Relatório de Venda de Energia – 2020.pdf Relatório de Venda de Energia – 2021.pdf					
8.1 2	Foi informado o <u>rendimento de bagaço comercializado</u> , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?	N/A, a empresa não comercializa bagaço.					
8.1 3	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado</u> ?	N/A, a empresa não comercializa bagaço.					
8.1 4	Os valores informados nos itens de <u>Moagem</u> , <u>Rendimento de</u>	Sim, conforme abaixo: Moagem Cana processada 2019 = 1.725.517,11 t					

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão																
	Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no SIMP? Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	2020 = 2.080.707,87 t 2021 = 1.993.489,31 t Etanol Anidro 2019 = 32.493.136 L 2020 = 34.620.140 L 2021 = 32.722.271 L Etanol Hidratado 2019 = 36.523.999 L 2020 = 33.951.830 L 2021 = 35.243.654 L Agente regulado: 9001105558 - WD AGROINDUSTRIAL LTDA Estoque final de cada ano. <table><tr><th>Código Descrição</th><th>dez/19</th><th>dez/20</th><th>dez/21</th></tr><tr><td>810102001 ETANOL ANIDRO</td><td>9.881.072</td><td>11.818.244</td><td>15.596.070</td></tr><tr><td>810102004 ETANOL ANIDRO COM CORANTE</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>810101001 ETANOL HIDRATADO COMUM</td><td>5.282.544</td><td>14.982.487</td><td>16.897.505</td></tr></table>	Código Descrição	dez/19	dez/20	dez/21	810102001 ETANOL ANIDRO	9.881.072	11.818.244	15.596.070	810102004 ETANOL ANIDRO COM CORANTE	0	0	0	810101001 ETANOL HIDRATADO COMUM	5.282.544	14.982.487	16.897.505		
Código Descrição	dez/19	dez/20	dez/21																	
810102001 ETANOL ANIDRO	9.881.072	11.818.244	15.596.070																	
810102004 ETANOL ANIDRO COM CORANTE	0	0	0																	
810101001 ETANOL HIDRATADO COMUM	5.282.544	14.982.487	16.897.505																	

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, a unidade WD utilizou por tonelada de cana os seguintes quilos de bagaço para geração de energia elétrica:		

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?	Memorial de Cálculo: Média Móvel 19.20.21 - REV03.xls Total de Cana Processada Total = 5.799.714,29 t Quilos de Bagaço 2019 = 446.565.000 Kg 2020 = 548.690.000 Kg 2021 = 526.076.000 Kg Total = 1.521.331.000 Kg Kg /t cana. 2019 = 258,80 Kg /t cana. 2020 = 263,70 Kg /t cana. 2021 = 263,90 Kg /t cana. Total = 262,31 Kg /t cana.		
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio</u> ?	Sim, conforme abaixo: Boletim industrial: 2019 - Boletim Industrial Safra.pdf 2020 - Boletim Industrial Safra.pdf 2021 - Boletim Industrial Safra.pdf Memorial de Cálculo: Média Móvel 19.20.21 - REV03.xls Umidade %: 2019 = 48,73% 2020 = 48,73% 2021 = 49,55% Média = 49,00%		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha própria na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A, A unidade WD não utilizou palha para geração de energia nos anos de escopo.		
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha própria</u> ?	N/A, A unidade WD não utilizou palha para geração de energia nos anos de escopo.		
9.5	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim, a unidade WD utilizou por tonelada de cana os seguintes quilos de bagaço de terceiros para geração de energia elétrica: Memorial de Cálculo e relatório: Média Móvel 19.20.21 - REV03.xls Relatório de Entrada CHB.pdf Total de Cana Processada Total = 5.799.714,29 t Quilos de Bagaço 2019 = 1.496.790 Kg 2020 = 0 Kg 2021 = 0 Kg Total = 1.496.790 Kg Kg /t cana. 2019 = 0,87 Kg /t cana. 2020 = 0,00 Kg /t cana. 2021 = 0,00 Kg /t cana. Total = 0,26 Kg /t cana.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros</u> ?	Sim, foram utilizados a umidade padrão de acordo com o informe-tecnico-2-versão 5 Umidade = 50,00%		
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos bagaços de terceiros</u> ?	Sim, conforme abaixo: Evidencia Google Map: Distância.pdf Memorial de Cálculo: Média Móvel 19.20.21 - REV03.xls Distância: 2019 = 54,10 Km 2020 = 0 Km 2021 = 0 Km Média = 18,03 Km		
9.8	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha de terceiros utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A, A unidade WD não utilizou palha de terceiros para geração de energia nos anos de escopo.		
9.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de terceiros</u> ?	N/A, A unidade WD não utilizou palha de terceiros para geração de energia nos anos de escopo.		
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das palhas de terceiros</u> ?	N/A, A unidade WD não utilizou palha de terceiros para geração de energia nos anos de escopo.		
9.11	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica,	Sim, a unidade WD utilizou por tonelada de cana os seguintes quilos de cavaco de madeira para geração de energia elétrica: Memorial de Cálculo e relatório:		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Média Móvel 19.20.21 - REV03.xls Relatório CHB_Cavaco.pdf Total de Cana Processada Total = 5.799.714,29 t Quilos de cavaco 2019 = 28.506.460 Kg 2020 = 0 Kg 2021 = 0 Kg Total = 28.506.460 Kg Kg /t cana. 2019 = 16,52 Kg /t cana. 2020 = 0,00 Kg /t cana. 2021 = 0,00 Kg /t cana. Total = 4,92 Kg /t cana.		
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?	Sim, foram utilizados a umidade padrão de acordo com o informe-tecnico-2-versão 5 Umidade = 35,00%		
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos cavacos de madeira</u> ?	Sim, conforme abaixo: Evidencia Google Map: Distância_Carlos Biachim.pdf Distância_Eulálio.pdf Distância_Haroldo Ribeiro.pdf Memorial de Cálculo: Média Móvel 19.20.21 - REV03.xls Distância: 2019 = 17,93 Km 2020 = 0 Km		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2021 = 0 Km Média = 5,98 Km		
9.14	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A, A unidade WD não usou lenha para produção de energia elétrica nos anos de escopo.		
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	N/A, A unidade WD não usou lenha para produção de energia elétrica nos anos de escopo.		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das lenhas</u> ?	N/A, A unidade WD não usou lenha para produção de energia elétrica nos anos de escopo.		
9.17	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A, a unidade não utiliza resíduos florestais na geração de energia elétrica.		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	N/A, a unidade não utiliza resíduos florestais na geração de energia elétrica.		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos resíduos florestais</u> ?	N/A, a unidade não utiliza resíduos florestais na geração de energia elétrica.		
9.20	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Os tipos de diesel utilizado na fase industrial 2019 = Tipo de diesel B10 e B11. 2020 = Tipo de diesel B10, B11 e B12. 2021 = Tipo de diesel B10, B12 e B13.		
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, a unidade WD consumiu nos anos de escopo os seguintes volumes de diesel: Memorial de Cálculo e relatório: Média Móvel 19.20.21 - REV03.xls	Houve correção no teor de Biodiesel de 0,00 para 12,42%.	20/11/2022

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		BASE LANÇAMENTOS 2019 - REV01.xls BASE LANÇAMENTOS 2020 - REV01.xls BASE LANÇAMENTOS 2021 - REV01.xls 2019 - Relatório CHB de Entrada Diesel.pdf 2020 - Relatório CHB de Entrada Diesel.pdf 2021 - Relatório CHB de Entrada Diesel.pdf 1º Semestre "2019, 2020 e 2021" Diesel.xls 2º Semestre "2019, 2020 e 2021" Diesel.xls Total de Cana Processada Total = 5.799.714,29 t Diesel B10 2019 = 108.600,05 L 2020 = 18.527,57 L 2021 = 15.625,83 L Total = 142.753,45 L Diesel B11 2019 = 56.876,26 L 2020 = 10.475,71 L 2021 = 0,00 L Total = 67.351,97 L Diesel BX (B12+B13) 2019 = 0,00 L 2020 = 104.121,94 L 2021 = 14.831,84 L Total = 110.336,99 L Litros / t cana Diesel B10 = 0,02		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Diesel B11 = 0,01 Diesel BX = 0,02 Concentração de biodiesel na mistura = 12,42%		
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, a unidade WD consumiu nos anos de escopo os seguintes volumes de etanol hidratado: Memorial de Cálculo e relatório: Média Móvel 19.20.21 - REV03.xls BASE LANÇAMETOS 2019 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2020 - REV01.xls BASE LANÇAMETOS 2021 - REV01.xls 2019 - Relatório Notas de Consumo Álcool 2020 - Relatório Notas de Consumo Álcool 2021 - Relatório Notas de Consumo Álcool Total de Cana Processada Total = 5.799.714,29 t Etanol Hidratado 2019 = 6.937,40 L 2020 = 7.537,58 L 2021 = 4.047,14 L Total = 18.522,12 L Litros / t cana 2019 = 0,004 L / t cana 2020 = 0,004 L / t cana 2021 = 0,002 L / t cana Total = 0,003 L / t cana		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.23	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol anidro próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A, a empresa não consome etanol anidro próprio.		
9.24	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A, a empresa não consome biogás próprio.		
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás próprio</u> em mega joule por normal metro cúbico?	N/A, a empresa não consome PCI do biogás próprio.		
9.26	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás de terceiros</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A, a empresa não consome biogás de terceiros.		
9.27	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás de terceiros</u> em mega joule por normal metro cúbico?	N/A, a empresa não consome PCI do biogás de terceiros.		
9.28	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> 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, a unidade WD consumiu nos anos de escopo os seguintes volumes de energia da companhia CEMIG. Memorial de Cálculo e relatório: Média Móvel 19.20.21 - REV03.xls BASE LANÇAMENTOS 2019 - REV01.xls BASE LANÇAMENTOS 2020 - REV01.xls BASE LANÇAMENTOS 2021 - REV01.xls Faturas da CEMIG "2019, 2020 E 2021"	Houve correção no memorial e na calculadora considerando os consumos de ponta e fora de ponta. Antes da correção 0,85 kWh/ t cana	20/11/2022

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Total de Cana Processada Total = 5.799.714,29 t Consumo energia 2019 = 1.571.840,00 kWh 2020 = 1.697.550,00 kWh 2021 = 2.118.605,00 kWh Total = 5.387.995,00 kWh kWh/ t cana 2019 = 0,91 kWh/ t cana 2020 = 0,82 kWh/ t cana 2021 = 1,06 kWh/ t cana Total = 0,93 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. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.32	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Solar na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A, a empresa não consome eletricidade Solar.		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Sim, de acordo com as notas fiscais de venda 100% rodoviário.		
10.2	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do etanol anidro?	Sim, notas fiscais de venda.		
10.3	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Sim, de acordo com as notas fiscais de venda 100% rodoviário.		
10.4	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do etanol hidratado?	Sim, notas fiscais de venda.		

7 NÃO CONFORMIDADES

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

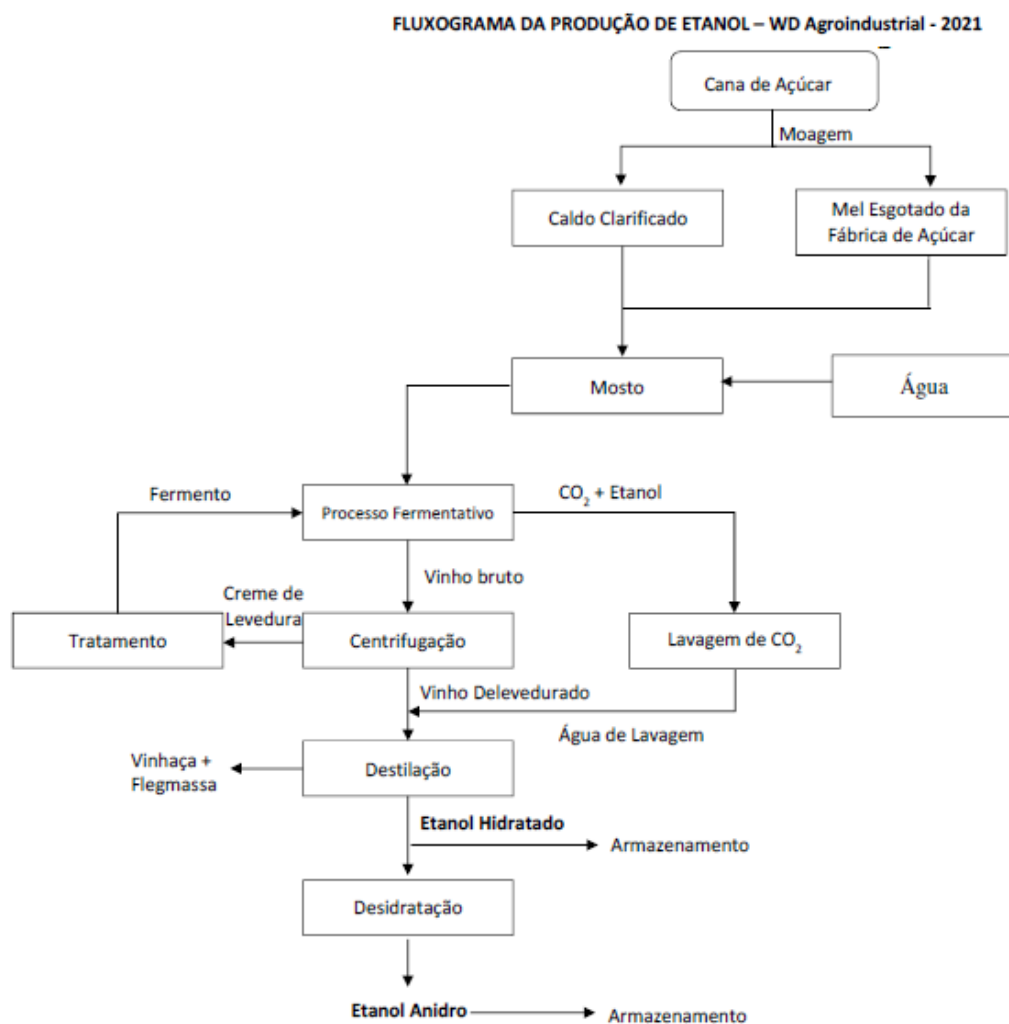
Nº	Tipo (NC/ESC)	Descrição	Resposta do cliente	Status
2.1.	NC	Houve a necessidade de inclui os anos de escopo nas linhas de perfil de produção na Aba de dados primários e Aba de elegibilidade	Correção da Calculadora e memorial de cálculo	13/10/2022 concluído
2.4.	NC	Houve correção do relatório de elegibilidade, calculadora e memoriais de Cálculos, após retirada do CAR que apresentou supressão de vegetação: CAR MG31363067935FD2DE87447C387D1992B9D7B1A59 MG-3136306-4DF50F63350B4EBDBA220F16D0307146 MG-3136306-C3FE8425D4CC4E9DB90F86CF9A7B4133 MG-3136306-4D70F257BF9D4C579B04DF70C3E0A6E1 MG-3136306-611288D5D9E64FBDB867C4980564B609 MG-3136306-69025FAB128A44BC8B91780E639A63F0 MG-3136306-C371067BA2DD41DDB9CA297D7895CD42	Correção da Calculadora e memorial de cálculo	16/01/2023 concluído
3.4.	NC	Houve correção na impureza mineral do ano 2019, ajuste de acordo com a evidência do relatório CHB. Antes 5,78 Kg/t cana. Após correção = 5,77 Kg/t cana.	Correção da Calculadora e memorial de cálculo	20/11/2022 concluído
3.5.	NC	Houve correção na impureza mineral do ano 2019, ajuste de acordo com a evidência do relatório CHB. Antes 60,74 Kg/t cana. Após correção = 60,73 Kg/t cana	Correção da Calculadora e memorial de cálculo	20/11/2022 concluído
5.1.	NC	Houve correção no memorial com as informações de fertilizantes e teve correção nos valores de ureia, nos anos de 2019 e 2021. Antes 2019 = 0,86 Kg N/t cana. 2021 = 0,02 Kg N/t cana.	Correção da Calculadora e memorial de cálculo	20/11/2022 concluído
5.11.	NC	Houve correção no memorial com as informações de fertilizantes e teve correção nos valores de cloreto de potássio, no ano de 2019. Antes 2019 = 0,00 Kg K2O/t cana.	Correção da Calculadora e memorial de cálculo	20/11/2022 concluído
5.12.	NC	Houve correção no memorial com as informações de fertilizantes e teve correção nos valores de outros fertilizantes sintéticos, no ano de 2019,2020 e 2021. Antes	Correção da Calculadora e memorial de cálculo	20/11/2022 concluído

Nº	Tipo (NC/ESC)	Descrição	Resposta do cliente	Status
		Kg N / t cana 2019 = 0,00 2020 = 1,09 Kg P2O5/ t cana 2019 = 0,00 2020 = 0,23 Kg K20/ t cana 2019 = 0,00 2021 = 1,37		
5.13.	NC	Houve a necessidade de inclusão dos nomes dos outros fertilizantes sintéticos na calculadora.	Correção da Calculadora e memorial de cálculo	20/11/2022 concluído
6.1.	NC	Houve necessidade de correção do memorial. Antes L Vinhaça / t cana 2019 = 361,98 2020 = 288,37 2021 = 286,73	Correção da Calculadora e memorial de cálculo	20/11/2022 concluído
6.8.	NC	Houve necessidade de inclusão do nome de outros fertilizantes organominerais na calculadora.	Correção da Calculadora e memorial de cálculo	20/11/2022 concluído
7.2.	NC	Houve necessidade de correção no memorial de cálculo e calculadora, incluindo consumo de terceiro. Antes da correção: Diesel B10 L/t cana 2019 = 2,77 2020 = 0,77 2021 = 2,11 Diesel B11 L/t cana 2019 = 1,15 2020 = 0,59 2021 = N/A Diesel BX (B12+B13) L/t cana 2019 = N/A 2020 = 2,11 2021 = 1,67 Concentração de biodiesel na mistura 2020 = 11,00% 2021 = 11,00%	Correção da Calculadora e memorial de cálculo	20/11/2022 concluído
7.6.	NC	Houve necessidade de correção no memorial e calculadora, incluindo consumo de terceiro. Antes da correção:	Correção da Calculadora e memorial de cálculo	20/11/2022 concluído

Nº	Tipo (NC/ESC)	Descrição	Resposta do cliente	Status
		Hidratado L/t cana 2019 = 0,12 2020 = 0,10 2021 = 0,12		
8.4.	NC	Houve necessidade de correção, no ano de 2019 estava invertido os valores de anidro e hidratado. Antes da correção: L de Anidro/t cana Total = 17,91 L/t cana	Correção da Calculadora e memorial de cálculo	20/11/2022 concluído
8.5.	NC	Houve necessidade de correção, no ano de 2019 estava invertido os valores de anidro e hidratado. Antes da correção: L de Anidro/t cana Total = 17,53 L/t cana	Correção da Calculadora e memorial de cálculo	20/11/2022 concluído
9.21.	NC	Houve correção no teor de Biodiesel de 0,00 para 12,42%.	Correção da Calculadora e memorial de cálculo	20/11/2022 concluído
9.28.	NC	Houve correção no memorial e na calculadora considerando os consumos de ponta e fora de ponta. Antes da correção 0,85 kWh/ t cana	Correção da Calculadora e memorial de cálculo	20/11/2022 concluído

NC = não-conformidade.
ESC = esclarecimento.

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



9 VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA

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

BALANÇO DE MASSA 2019

BALANÇO ART		
CANA MOÍDA	1.725.517,11	
ART % CANA	14,81	
MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	255.549,08	100%
PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	122.179,16	47,81%
ETANOL HIDRATADO	53.782,67	21,04%
ETANOL ANIDRO	49.927,98	19,54%
TOTAL RECUPERADO	225.889,78	88,39%
PERDAS INDETERMINADAS	ART (t)	Total (%)
TOTAL PERDAS	29.659,30	11,61%

BALANÇO DE MASSA 2020

BALANÇO ART

CANA MOÍDA 2.080.707,87

ART % CANA 15,47

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	321.885,51	100%

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	183.296,96	56,94%
ETANOL HIDRATADO	49.995,09	15,53%
ETANOL ANIDRO	53.196,27	16,53%
TOTAL RECUPERADO	286.488,32	89,00%

PERDAS INDETERMINADAS	ART (t)	Total (%)
TOTAL PERDAS	35.397,19	10,00%



BALANÇO DE MASSA 2021

BALANÇO ART

CANA MOÍDA 1.993.489,31

ART % CANA 15,77

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	314.373,26	100%

PRODUÇÃO

AÇÚCAR 3.403.214 sc

ETANOL HIDRATADO 35.243,654 m³

ETANOL ANIDRO 32.722,271 m³

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	177.868,98	56,58%
ETANOL HIDRATADO	51.897,34	16,51%
ETANOL ANIDRO	50.280,06	15,99%
TOTAL RECUPERADO	280.046,38	89,08%

PERDAS INDETERMINADAS	ART (t)	Total (%)
TOTAL PERDAS	34.326,89	10,92%

10 CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL

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

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

Sendo que, nesse caso:

- $Q_{\text{elegível}} = 5.466.654,85$
- $Q_{\text{total}} = 5.799.714,29$
- $\text{Fração de volume elegível} = 94,26\%$

11 RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA

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

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

12 LISTA DE PARTICIPANTES

Lista de Presença Reunião de Abertura



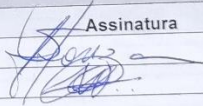
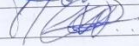
benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

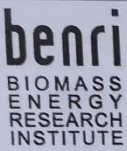
Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA

☒ Reunião de abertura	Data: 10/10/2022	Horário: das 09:30 às 10:00	
☐ Reunião de encerramento	Data:	Horário: das às	
Unidade Produtora: WD AGROINDÚSTRIA		Protocolo:	

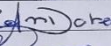
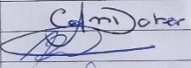
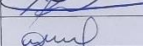
Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
Auditoria	JOÃO CARLOS DE SOUZA	
Auditoria	MARCELO DE AGUIAR PEREIRA	



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
André Henrique Alves	Eng. Logística Int.	Superintendente	
Edson de Souza Moreira	ANALISTA DE CONTROLE AMBIENTAL	AGRICOLA	
Patricia Gonçalves de P. Melo	Eng. Ambiental	meio Ambiente	
Wesley Ezequiel dos Guimarães de Oliveira	Supervisor Agrícola	Agrícola	
Carlos Alberto da Mota Daher	Assist. de Controle Ambiental	Agrícola	
Alexandro Gustavo Bento	SUPERINTENDENTE	INDÚSTRIA	
Edição Maria de Almeida	Eng. Fermentação	Indústria	

Lista de presença Reunião de Encerramento



benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

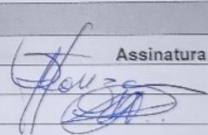
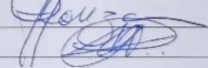
Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA

☐ Reunião de abertura	Data:	Horário:	das	às
☒ Reunião de encerramento	Data: 13/10/2022	Horário:	das 16:00	às 16:30

Unidade Produtora: WD AGROINDÚSTRIA	Protocolo:
-------------------------------------	------------

Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
Auditoria	JOÃO CARLOS DE SOUZA	
Auditor	MARCELO DE AGUIAR PEREIRA	



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
André Henrique	Enc. Logística Int.	Supermarket	
Roberto Henrique	ANALISTA DE CONTROLE AGRÍCOLA	AGRICOLA	
Rafaela Gonçalves de P. Melo	Eng. Ambiental	Meio Ambiente	
Wesley E. G. de Oliveira	Supervisor Agrícola	Agrícola	
Edna Maria de Almeida	Enc. Fermentação	Indústria	
Alexandre EUSTÁQUIO BERT	SUP. INDÚSTRIA	INDÚSTRIA	
Carlos Alberto da Mata Jaber	Ass. de Com. Agrícola	Agrícola	

13 PLANO DE AUDITORIA

Plano de Auditoria

Cronograma de Atividades

Data	Horário	Local da Atividade	Processo Avaliado	Item RenovaBio	Auditor(es)	Contato Organização
10/10/2022 Segunda Feira	09:00 as 09:30	Escritório	Reunião de Abertura; Confirmação do Escopo de Auditoria; Confirmação do Plano de Auditoria	Lista de Presença	João Souza/Marcelo Pereira	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	09:30 as 12:00	Escritório	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, ZAE, supressão de vegetação)	Crítérios de Elegibilidade	João Souza	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	09:30 as 12:00	Escritório	Avaliação do Sistema Informatizado / Dados da Indústria (processamento da cana e produção do etanol, e energia) 2019/2020/2021	Dados Fase Industrial	João Souza/Marcelo Pereira	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)	Crítérios de Elegibilidade	João Souza	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	13:00 as 17:00	Escritório	Dados da Indústria (processamento da cana e produção do etanol, açúcar e energia) 2019/2020/2021	Dados Fase Industrial	João Souza/Marcelo Pereira	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
11/10/2022 terça-feira	08:00 as 10:00	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 e Geração de Energia..	Dados Fase Industrial	João Souza/Marcelo Pereira	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	10:00 as 12:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, fertilizantes) Dados Primários	Dados Fase Agrícola	João Souza	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	08:00 as 12:00	Escritório	Marcelo Pereira	Dados Fase Industrial	João Souza/Marcelo Pereira	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, fertilizantes) Dados Primários	Dados Fase Agrícola	João Souza	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	13:00 as 17:00	Escritório	Consumo de combustível e eletrecidade - Industria	Dados Fase Industrial	João Souza/Marcelo Pereira	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas

13/10/2022 Quinta-feira (Auditoria Remota)	13/10/2022 (Remoto)	Escritório	Checagem evidências e cálculos das informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, fertilizantes) Dados Primários	Dados Fase Agrícola	João Souza	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	09:00 as 12:00	Escritório	Checagem das evidências Consumo de combustível e eletrecidade - Industria	Dados Fase Industrial	João Souza/Marcelo Pereira	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	12:00 as 13:00		Almoço			
	13:00 as 15:00	Escritório	SIMP / Boletim / Memorial de cálculo / Balanço de Massa/Fluxograma/	Dados Fase Industrial	João Souza	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	15:00 as 16:00	Escritório	Distribuição de Etanol e Conferencias das evidencias de Nota fiscal.	Dados Fase de Distribuição	João Souza/Marcelo Pereira	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas
	16:00 as 16:30	Escritório	Reunião de Fechamento	Dados Agrícola e Industria	João Souza/Marcelo Pereira	Representantes da empresa e responsáveis pelas áreas auditadas