

benri



**RENOVABIO**  
BENRI CERTIFICATION SERVICES

**RELATÓRIO FINAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO  
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS:  
DELTA SUCROENERGIA S.A. – Unidade Delta**

**Versão:** 02

**Data:** 30/03/2026

**Elaborado por:** Rafael Federicci Pereira de Melo

**Aprovado por:** Isabella Zanatta Garcia Barbalho

PIRACICABA

2026

## SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES .....	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL.....	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DA CERTIFICAÇÃO ANTERIOR .....	3
3	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO ATUAL .....	4
4	RESPONSABILIDADES .....	4
4.1	BENRI.....	4
4.2	CLIENTE.....	5
5	EQUIPE TÉCNICA .....	5
6	CONFLITO DE INTERESSES .....	5
7	PROCESSO DE AUDITORIA.....	6
7.1	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE.....	7
7.2	PLANO DE AMOSTRAGEM .....	7
7.3	ENTREVISTAS REALIZADAS .....	8
7.4	CHECKLIST DE AUDITORIA.....	9
8	NÃO CONFORMIDADES .....	70
9	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	73
10	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA E1GC .....	73
11	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL .....	76
12	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA .....	77
13	LISTA DE PARTICIPANTES.....	77
14	PLANO DE AUDITORIA .....	79

## 1 Identificação das partes

### 1.1 Firma Inspetora

<b>Razão Social:</b>	BENRI CLASSIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO DE AÇÚCAR E ETANOL LTDA.
<b>CNPJ:</b>	13.119.350/0001-13
<b>Endereço:</b>	R. Cezira Giovanoni Moretti, 600 – Sala 15 – Santa Rosa – Piracicaba/SP – 13.414-157
<b>Contato:</b>	<a href="mailto:contact@benriratings.com">contact@benriratings.com</a>
<b>Telefone:</b>	(19) 3423-9515

### 1.2 Produtor/Importador de Biocombustível

<b>Razão Social:</b>	DELTA SUCROENERGIA S.A.
<b>CNPJ:</b>	13.537.735/0003-62
<b>Endereço:</b>	Rua José Agostinho Filho, 750 – Centro – Delta/ MG CEP 38.108-000
<b>Contato:</b>	Caroline Reis Rezende
<b>Telefone:</b>	(34) 3319-6459
<b>Rota de produção:</b>	E1GC
<b>Produtos:</b>	Etanol Hidratado

## 2 Informações Gerais da Certificação Anterior

<b>Número - Processo SEI</b>	48610.201723/2023-77
<b>Validade do Certificado</b>	25/05/2026
<b>Nota de Eficiência Energético-Ambiental:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Etanol Hidratado: 63,58 gCO<sub>2</sub>eq/MJ</li> </ul>
<b>Fração do volume de biocombustível elegível:</b>	96,93%

### 3 Informações Gerais do Projeto Atual

<b>Início do processo:</b>	10/06/2025
<b>Data da auditoria:</b>	22 à 26/09/2025 – Remoto 03/10/2025 – <i>In loco</i>
<b>Auditor líder:</b>	Rafael Federicci Pereira de Melo
<b>Membro(s) da equipe de auditoria:</b>	Caio Lourencini Cavellani
<b>Versão da RenovaCalc usada:</b>	RenovaCalc v.7
<b>Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:</b>	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - DT rev.04”
<b>Período da RenovaCalc auditado:</b>	2022, 2023 e 2024
<b>Nota de Eficiência Energético-Ambiental:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Etanol Hidratado: 64,25 gCO<sub>2</sub>eq/MJ</li> </ul>
<b>Fração do volume de biocombustível elegível:</b>	94,23%
<b>Período de Consulta Pública:</b>	26/02/2026 a 28/03/2026
<b>Documentos disponibilizados:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Planilha da RenovaCalc</li> <li>Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível</li> <li>Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação</li> </ul>
<b>Nº de manifestações:</b>	0

## 4 Responsabilidades

### 4.1 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 984 de 16 de junho de 2025 e com os informes técnicos vigentes.

## 4.2 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.

## 5 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, é Auditor Líder em sistemas de gestão com base nas normas ISO 9001, ISO 14001 e ISO 45001, com mais de 15 anos de experiência em sustentabilidade, auditorias de certificação ambiental, auditorias de saúde e segurança do trabalho e certificações de responsabilidade social. Atua também em consultoria em qualidade, meio ambiente, saúde e segurança ocupacional e responsabilidade social, com forte interface com processos industriais.

Sua experiência inclui gerenciamento de resíduos industriais, tratamento de efluentes, gestão de resíduos, licenciamento ambiental, treinamento e conscientização ambiental, além de acompanhamento de requisitos legais e de desempenho em diferentes setores produtivos. Desde 2019 atua como auditor líder no Programa RenovaBio, tendo realizado inúmeras auditorias de certificação em diferentes rotas de produção de biocombustíveis, o que lhe confere experiência prática consolidada na avaliação de unidades produtoras e de seus controles operacionais e ambientais.

Na equipe, exerceu a liderança na definição de escopo, de abordagem e de critérios de amostragem, bem como na consolidação das constatações. Coordenou o processo de análise do sistema de informações da unidade, verificando se a identificação, coleta, análise e lançamento dos dados na RenovaCalc foram realizados de forma adequada, considerando os riscos associados ao uso de dados e sistemas, suas possíveis falhas e o impacto de diferentes fluxos de dados sobre os valores informados na calculadora, avaliando, ainda, questões técnicas e setoriais relevantes e situações operacionais típicas e atípicas que possam impactar ter impactado o preenchimento.

### **Caio Lourencini Cavellani (Especialista Técnico)**

Bacharel e Mestre em Geografia Humana, coordena o departamento de Geoprocessamento, com experiência em cartografia, geoprocessamento, sensoriamento remoto e análise espacial aplicada ao uso e ocupação do solo, produção agrícola e mudanças de uso da terra. Atua diretamente com bases espaciais, imagens de satélite e integração de informações territoriais a critérios de elegibilidade e conformidade ambiental.

No contexto do Programa RenovaBio, realiza análises de imagens e geoprocessamento desde 2019, apoiando inúmeras auditorias de certificação em diversas rotas de produção de biocombustíveis. Possui experiência em avaliações de áreas agrícolas, verificação de critérios de elegibilidade da biomassa, análise de conformidade fundiária e ambiental e rastreabilidade espacial da produção utilizada para fins de certificação.

Sua função, como especialista técnico, foi atuar como líder da equipe responsável por avaliar o atendimento aos critérios de elegibilidade do Programa RenovaBio dos imóveis rurais declarados como elegíveis por parte da unidade produtora de biocombustível.

### **Isabella Zanatta Garcia Barbalho (Revisor Crítico)**

Engenheira Ambiental e Sanitária, pós-graduada em Gestão Ambiental, com experiência em meio ambiente e sustentabilidade, incluindo gerenciamento de resíduos e efluentes em usinas de cana-de-açúcar, licenciamento ambiental, educação ambiental e auditorias de sistemas de gestão. Auditora líder na ISO 14001, com treinamentos em interpretação e análise de requisitos das normas ISO 14065 e ISO 9001.

Com o papel de revisor crítico, atua na análise técnica independente dos trabalhos de auditoria, revisando os planos, escopo, critérios, abordagem de amostragem, avaliação de riscos e documentação de evidências.

## **6 Conflito de Interesses**

Respeitando as normativas estabelecidas pela Resolução nº 984 de 16 de junho de 2025 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.

Ademais, conforme o art. 45 da resolução supracitada, todos os auditores envolvidos no processo de certificação, assim como o representante legal da empresa, assinaram o termo de responsabilidade e conflito de interesses elaborado pela firma inspetora.

## **7 Processo de auditoria**

O BENRI foi contratado pela **Delta Sucreenergia S.A. – Unidade Delta** para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente aos anos 2024, 2023 e 2022, conforme os critérios e padrões estabelecidos pelo Programa RenovaBio, na Resolução da ANP nº 984 de 16 de junho de 2025, no Informe Técnico nº 02/SBQ v.5, no Informe Técnico nº 05/SBQ v.3 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.

## 7.1 Critérios de Elegibilidade

Como estabelecido pela Resolução nº 984 de 16 de junho de 2025 da ANP, os seguintes critérios foram utilizados para validação da elegibilidade dos imóveis rurais (CARs) presentes no escopo do processo de certificação:

<b>Cadastro Ambiental Rural</b>	Os imóveis rurais devem ter sua situação cadastral no CAR como ativo ou pendente.
<b>Ausência de Supressão de Vegetação Nativa</b>	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.

## 7.2 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.

Nos casos em que foram optados pela 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.

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foi utilizado o critério de amostragem estatística, em conformidade com os requisitos descritos anteriormente, no qual, como resultado,

95 imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total 705 foram declarados no escopo do projeto.

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

### 7.3 Entrevistas Realizadas

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Caroline Reis Rezende	Coordenadora de Qualidade	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Neif Gustavo Pereira Scapim	Coordenador de Controle	Responsável pelo fornecimento dos dados
Danilo Belém Montes Sousa	Gerente de suprimentos	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Gabriela Santos Seabra	Coordenadora de Processos Industriais	Responsável pelo sistema I-SIMP
Juliano Vieira de Carvalho	Gerente Industrial	Gerente Industrial
Anthony Henrique Duque de Oliveira	Gerente Industrial	Gerente Industrial
Juliana Custódio Ramos	Coordenadora de Controladoria – Fiscal e Faturamento	Responsável pelo fornecimento dos dados
Bárbara Alves Guimarães Fração	Coordenadora de Processos Industriais	Responsável pelo fornecimento dos dados

## 7.4 Checklist de auditoria

### Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) – DT”	-
Planilha recebida dia 13/10	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - DT rev.04”	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Item 2.2</li> <li>• Item 3.2</li> <li>• Item 3.3</li> <li>• Item 3.4</li> <li>• Item 3.9</li> <li>• Item 8.6</li> <li>• Item 9.11</li> <li>• Item 9.13</li> </ul>

### 1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o(s) Sistema(s) de Gestão de Dados, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Sistema PIMS TOTVS AGRO BIOENERGIA (versão atual 12.1.2312, implantado em 15/04/2015);</li> <li>• Sistema SAP (versão S4 HANA 2021, implantado em 01/04/2013);</li> </ul>		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Sistema Painel Fiscal (versão 1.4.3.4, implantado em 14/04/2006)</li> </ul>		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas informações, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	Sistema Painel Fiscal (versão 1.4.3.4, implantado em 14/04/2006)		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?	<ul style="list-style-type: none"> <li>Sistema PIMS TOTVS AGRO BIOENERGIA (versão atual 12.1.2312, implantado em 15/04/2015);</li> <li>Sistema SAP (versão S4 HANA 2021, implantado em 01/04/2013)</li> </ul>		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	<ul style="list-style-type: none"> <li>Sistema PIMS TOTVS AGRO BIOENERGIA (versão atual 12.1.2312, implantado em 15/04/2015);</li> <li>Sistema SAP (versão S4 HANA 2021, implantado em 01/04/2013)</li> </ul>		

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, ou código e CPF, ou CNPJ?	<p>Sim.</p> <p>A metodologia para identificação do nome e CNPJ/CPF por produtor ocorreu através de cadastros na base de dados no sistema PIMS, a extração de informações que fomentaram planilhas e memoriais de cálculos:</p> <p>Relatório de sistema:</p> <p>“Relatório de Moagem – Fazenda x Unidade Industrial – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário” com emissão em 17/09/2023</p> <p>“Relatório de Moagem – Fazenda x Unidade Industrial – Tipo de Dados Renovabio: 2 - Padrão” com emissão em 16/09/2023</p> <p>“Relatório de Moagem – Grupo Delta – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário” com emissão em 19/07/2024</p> <p>“Relatório de Moagem – Grupo Delta – Tipo de Dados Renovabio: 2 - Padrão” com emissão em 19/07/2024</p> <p>“Relatório de Moagem – Grupo Delta – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário” com emissão em 22/08/2025</p> <p>“Relatório de Moagem – Grupo Delta – Tipo de Dados Renovabio: 2 – Padrão” com emissão em 22/08/2025</p>		

## 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Memoriais de Cálculo:</p> <p>“Planilha Elegibilidade Agrupada - DELTA_DT;  “ELEGIBILIDADE - DELTA_2022”;  “ELEGIBILIDADE - DELTA_CLUSTER_2023”;  “ELEGIBILIDADE - DELTA_DT_2023”;  “ELEGIBILIDADE - DELTA_CLUSTER_2024”;  “ELEGIBILIDADE - DELTA_DT_2024”</p> <p>“FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ DELTA”;  “FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023 _ DELTA_CLUSTER”;  “FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023 _ DELTA”;  “FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024 _ DELTA_CLUSTER”;  “FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024 _ DELTA_DT”</p> <p><b><u>Amostragem</u></b></p> <p>15458 - 1  15389 - 1  10200 - 1</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		10191 - 1 15460 - 1 15463 - 1 15388 - 1 10291 - 1 10448 - 1 15466 - 2 10470 - 1 15456 - 1 30046 - 3 15010 - 5 20650 - 2 25705 - 2		
2.2	Houve <b>disponibilização da situação dos CARs</b> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como ele-	Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR ( <a href="https://www.car.gov.br">https://www.car.gov.br</a> ) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR.  <b><u>Amostragem</u></b> MG-3100708-19D2C7241ECC4D84B4C40844CE3FA8CF MG-3156908-92257C3029544591ABA591C365D014B2 MG-3170107-270225C5F64D49D2B4F4A82BEECFD31E	NC Durante a análise dos dados na aba "INFORMAÇÕES_ELEGIBILIDADE" da RenovaCalc, verificou-se que o CAR MG-3170107-E21B05D090CE4D7D8977298C32604EF6 não produziu biomassa no ano de 2023, porém havia sido de-	Concluído.

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	gíveis é a mesma quantidade de CARs presente na planilha de produtores de biomassa? A verificação da temporalidade foi feita corretamente? Os anos de fornecimento de biomassa para cada CAR foi informado corretamente na RenovaCalc?	MG-3170107-D9EFAAF72F3F487E83889BB35AD6178B MG-3100708-6762578F46A34388835254D9CC690BE0 MG-3170107-7306BFD83F9A45F8A289978A762425B2 MG-3156908-09E28E1A8A9244AF95C5AD1789D26130 MG-3121258-F2B25BC474B24391AA6AD1DC434EF676 MG-3170107-03AFD3B5AC09445194BAD5B10AD29849 MG-3156908-E154C8577A3A495097A8BAC5C3EE9935 MG-3170107-31C9C5B3BA2E41CAA27ABC0A3D3E6110 MG-3170107-42B5E1EEC9584F04B7EFB324F762D81A MG-3118205-49045F1D857E4D6CA13A66FE32E7D35A MG-3170107-E21B05D090CE4D7D8977298C32604EF6 MG-3170107-4213AC334B054C5CA0CD8F245AEBE5B6 MG-3171105-9121D645767A40958C4B745101B49049	clarado com produção para o referido ano.	
2.3	Houve a <b>disponibilização de imagens de satélite</b> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <b>laudo técnico de ausência de supres-</b>	Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparativas entre 16/11/2017 e 07/02/2025, com a devida rastreabilidade (SENTINEL-2, Sensor MSI de 19/04/2024).  Foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo responsável técnico: “Ronaldo Marani		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<b>são vegetal</b> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	<p><b><u>Amostragem</u></b></p> <p>MG-3100708-19D2C7241ECC4D84B4C40844CE3FA8CF</p> <p>MG-3156908-92257C3029544591ABA591C365D014B2</p> <p>MG-3170107-270225C5F64D49D2B4F4A82BEECFD31E</p> <p>MG-3170107-D9EFAAF72F3F487E83889BB35AD6178B</p> <p>MG-3100708-6762578F46A34388835254D9CC690BE0</p> <p>MG-3170107-7306BFD83F9A45F8A289978A762425B2</p> <p>MG-3156908-09E28E1A8A9244AF95C5AD1789D26130</p> <p>MG-3121258-F2B25BC474B24391AA6AD1DC434EF676</p> <p>MG-3170107-03AFD3B5AC09445194BAD5B10AD29849</p> <p>MG-3156908-E154C8577A3A495097A8BAC5C3EE9935</p> <p>MG-3170107-31C9C5B3BA2E41CAA27ABC0A3D3E6110</p> <p>MG-3170107-42B5E1EEC9584F04B7EFB324F762D81A</p> <p>MG-3118205-49045F1D857E4D6CA13A66FE32E7D35A</p> <p>MG-3170107-E21B05D090CE4D7D8977298C32604EF6</p> <p>MG-3170107-4213AC334B054C5CA0CD8F245AEBE5B6</p> <p>MG-3171105-9121D645767A40958C4B745101B49049</p>		
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à au-	Sim, com base no relatório específico em anexo.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	sência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?			
2.5	Houve a disponibilização das informações de <b>produtividade</b> dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema PIMS.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Área e produção 2022 - Primário: “Relatório de Moagem – Fazenda x Unidade Industrial – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário” com emissão em 17/09/2023</li> <li>• Área e produção 2022 - Padrão: “Relatório de Moagem – Fazenda x Unidade Industrial – Tipo de Dados Renovabio: 2 - Padrão” com emissão em 16/09/2023</li> <li>• Área e produção 2023 - Primário: “Relatório de Moagem – Grupo Delta – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário” com emissão em 19/07/2024</li> <li>• Área e produção 2023 - Padrão: “Relatório de Moagem – Grupo Delta – Tipo de Dados Renovabio: 2 - Padrão” com emissão em 19/07/2024</li> <li>• Área e produção 2024 - Primário: “Relatório de Moagem – Grupo Delta – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário” com emissão em 22/08/2025</li> <li>• Área e produção 2022 - Padrão: “Relatório de Moagem – Grupo Delta – Tipo de Dados Renovabio: 2 – Padrão” com emissão em 22/08/2025</li> </ul>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p><b><u>Amostragem</u></b></p> <p>15458 - 1</p> <p>15389 - 1</p> <p>10200 - 1</p> <p>10191 - 1</p> <p>15460 - 1</p> <p>15463 - 1</p> <p>15388 - 1</p> <p>10291 - 1</p> <p>10448 - 1</p> <p>15466 - 2</p> <p>10470 - 1</p> <p>15456 - 1</p> <p>30046 - 3</p> <p>15010 - 5</p> <p>20650 - 2</p> <p>25705 - 2</p>		
2.6	O cálculo de fornecimento de matéria-prima elegível por	Sim, o cálculo foi feito seguindo as instruções do Informe Técnico 02 da ANP. Por meio dos relatórios do(s) Sistema(s) "PIMS" foram obti-		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	CAR está de acordo com a Fórmula (1), descrita no Informe Técnico 2 da ANP? O cálculo e a metodologia estão corretos?	<p>das as identificações das fazendas/códigos dos produtores e os dados de entrada de biomassa.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Relatório de Moagem – Fazenda x Unidade Industrial – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário” com emissão em 17/09/2023</li> <li>• “Relatório de Moagem – Fazenda x Unidade Industrial – Tipo de Dados Renovabio: 2 - Padrão” com emissão em 16/09/2023</li> <li>• “Relatório de Moagem – Grupo Delta – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário” com emissão em 19/07/2024</li> <li>• “Relatório de Moagem – Grupo Delta – Tipo de Dados Renovabio: 2 - Padrão” com emissão em 19/07/2024</li> <li>• “Relatório de Moagem – Grupo Delta – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário” com emissão em 22/08/2025</li> <li>• “Relatório de Moagem – Grupo Delta – Tipo de Dados Renovabio: 2 – Padrão” com emissão em 22/08/2025</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Planilha Elegibilidade Agrupada - DELTA_DT;</li> <li>• “ELEGIBILIDADE - DELTA_2022”;</li> <li>• “ELEGIBILIDADE - DELTA_CLUSTER_2023”;</li> <li>• “ELEGIBILIDADE - DELTA_DT_2023”;</li> <li>• “ELEGIBILIDADE - DELTA_CLUSTER_2024”;</li> <li>• “ELEGIBILIDADE - DELTA_DT_2024”</li> </ul>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• “FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ DELTA”;</li> <li>• “FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023 _ DELTA_CLUSTER”;</li> <li>• “FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023 _ DELTA”;</li> <li>• “FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024 _ DELTA_CLUSTER”;</li> <li>• “FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024 _ DELTA_DT”</li> </ul> <p>Todas as evidências apresentadas e avaliadas demonstram a correta metodologia de distribuição de biomassa elegível por CAR.</p>		
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação do cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	<p>Sim, conforme detalhado abaixo:</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Planilha Elegibilidade Agrupada - DELTA_DT;</li> <li>• “ELEGIBILIDADE - DELTA_2022”;</li> <li>• “ELEGIBILIDADE - DELTA_CLUSTER_2023”;</li> <li>• “ELEGIBILIDADE - DELTA_DT_2023”;</li> <li>• “ELEGIBILIDADE - DELTA_CLUSTER_2024”;</li> <li>• “ELEGIBILIDADE - DELTA_DT_2024”</li> <li>• “FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ DELTA”;</li> <li>• “FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023 _ DELTA_CLUSTER”;</li> </ul>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• “FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023 _ DELTA”;</li> <li>• “FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024 _ DELTA _CLUSTER”;</li> <li>• “FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024 _ DELTA_DT”;</li> <li>• “FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada - DELTA_DT”</li> </ul> <p>Cana processada:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022: 4.172.992,04 toneladas</li> <li>• 2023: 4.849.162,02 toneladas</li> <li>• 2024: 5.210.483,22 toneladas</li> </ul> <p>Cana elegível:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022: 3.971.600,98 toneladas</li> <li>• 2023: 4.529.152,61 toneladas</li> <li>• 2024: 4.910.151,78 toneladas</li> </ul> <p>Moagem de cana total = 14.232.637,28 toneladas</p> <p>Cana elegível total = 13.410.905,37 toneladas</p> <p>Volume Elegível = 94,23%</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Foi informado o <b>sistema de plantio</b> utilizado de cada produtor de biomassa?	Sim, o sistema de plantio utilizado por todos os produtores elegíveis em todas as áreas de produção de biomassa é convencional, com rotação de culturas, com sucessão de culturas.		
3.2	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>total de área produtiva</b> por produtor de biomassa?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através do Sistema PIMS, a emissão de relatórios anuais e através de memoriais de cálculos as áreas totais produtiva por produtor de biomassa.</p> <p>Relatórios de sistema:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Relatório de Moagem – Fazenda x Unidade Industrial – Tipo de Dados: 1 – Primário” com emissão em 17/09/2023 (Conquista de Minas);</li> <li>• “Relatório de Moagem – Fazenda x Unidade Industrial – Tipo de Dados: 1 – Primário” com emissão em 17/09/2023 (Volta Grande);</li> <li>• “Relatório de Moagem – Fazenda x Unidade Industrial – Tipo de Dados: 1 – Primário” com emissão em 16/09/2023 (Unidade Delta);</li> <li>• “Relatório de Moagem – Grupo Delta – Tipo de Dados: 1 – Primário” com emissão em 23/09/2025 (Delta);</li> <li>• “Relatório de Moagem – Grupo Delta – Tipo de Dados: 1 – Primário” com emissão em 23/09/2025 (Volta Grande);</li> </ul>	<p>NC</p> <p>A unidade realizou um ajuste na RenovaCalc para o perfil de produção do produtor Delta 2022.</p>	Concluído.

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>“Relatório de Moagem – Fazenda x Unidade Industrial – Tipo de Dados Renovabio: 2 - Padrão” com emissão em 23/09/2025 (Delta)</li> <li>“Relatório de Moagem – Fazenda x Unidade Industrial – Tipo de Dados Renovabio: 2 - Padrão” com emissão em 23/09/2025 (Volta Grande)</li> <li>“Relatório de Moagem – Fazenda x Unidade Industrial – Tipo de Dados Renovabio: 2 - Padrão” com emissão em 23/09/2025 (Conquista de Minas).</li> </ul> <p>Memoriais de Cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - CONQUISTA rev1”;</li> <li>“_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 -MATRIZ rev1”;</li> <li>“_02 -Memorial agricola 2023 MATRIZ rev1”;</li> <li>“_03 -Memorial agricola 2024 MATRIZ rev1”</li> </ul>		
3.3	Foram disponibilizadas as <b>quantidades totais de matéria-prima produzidas</b> , separadas por produtor?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através do Sistema PIMS, a emissão de relatórios anuais e através de memoriais de cálculos as quantidades de cana-de-açúcar produzida por produtor.</p> <p>Relatórios de sistema:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Relatório de Moagem – Fazenda x Unidade Industrial – Tipo de Dados: 1 – Primário” com emissão em 17/09/2023 (Conquista de Minas);</li> </ul>	<p>NC</p> <p>A unidade realizou um ajuste na RenovaCalc para o perfil de produção do produtor Delta 2022.</p>	Concluído.

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Relatório de Moagem – Fazenda x Unidade Industrial – Tipo de Dados: 1 – Primário” com emissão em 17/09/2023 (Volta Grande);</li> <li>Relatório de Moagem – Fazenda x Unidade Industrial – Tipo de Dados: 1 – Primário” com emissão em 16/09/2023 (Unidade Delta);</li> <li>“Relatório de Moagem – Grupo Delta – Tipo de Dados: 1 – Primário” com emissão em 23/09/2025 (Delta);</li> <li>“Relatório de Moagem – Grupo Delta – Tipo de Dados: 1 – Primário” com emissão em 23/09/2025 (Volta Grande);</li> <li>“Relatório de Moagem – Fazenda x Unidade Industrial – Tipo de Dados Renovabio: 2 - Padrão” com emissão em 23/09/2025 (Delta)</li> <li>“Relatório de Moagem – Fazenda x Unidade Industrial – Tipo de Dados Renovabio: 2 - Padrão” com emissão em 23/09/2025 (Volta Grande)</li> <li>“Relatório de Moagem – Fazenda x Unidade Industrial – Tipo de Dados Renovabio: 2 - Padrão” com emissão em 23/09/2025 (Conquista de Minas).</li> </ul> <p>Memoriais de Cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - CONQUISTA rev1”;</li> <li>“_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 -MATRIZ rev1”;</li> <li>“_02 -Memorial agricola 2023 MATRIZ rev1”;</li> <li>“_03 -Memorial agricola 2024 MATRIZ rev1”</li> </ul>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.4	Foram disponibilizadas as <b><u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u></b> , separadas por produtor?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através do Sistema PIMS, a emissão de relatórios anuais e através de memoriais de cálculos as quantidades de cana-de-açúcar adquirida por produtor.</p> <p>Relatórios de sistema:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Relatório de Moagem – Fazenda x Unidade Industrial – Tipo de Dados: 1 – Primário” com emissão em 17/09/2023 (Conquista de Minas);</li> <li>• Relatório de Moagem – Fazenda x Unidade Industrial – Tipo de Dados: 1 – Primário” com emissão em 17/09/2023 (Volta Grande);</li> <li>• Relatório de Moagem – Fazenda x Unidade Industrial – Tipo de Dados: 1 – Primário” com emissão em 16/09/2023 (Unidade Delta);</li> <li>• “Relatório de Moagem – Grupo Delta – Tipo de Dados: 1 – Primário” com emissão em 23/09/2025 (Delta);</li> <li>• “Relatório de Moagem – Grupo Delta – Tipo de Dados: 1 – Primário” com emissão em 23/09/2025 (Volta Grande);</li> <li>• “Relatório de Moagem – Fazenda x Unidade Industrial – Tipo de Dados Renovabio: 2 - Padrão” com emissão em 23/09/2025 (Delta)</li> <li>• “Relatório de Moagem – Fazenda x Unidade Industrial – Tipo de Dados Renovabio: 2 - Padrão” com emissão em 23/09/2025 (Volta Grande)</li> </ul>	<p>NC</p> <p>A unidade realizou um ajuste na RenovaCalc para o perfil de produção do produtor Delta 2022.</p>	Concluído.

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>“Relatório de Moagem – Fazenda x Unidade Industrial – Tipo de Dados Renovabio: 2 - Padrão” com emissão em 23/09/2025 (Conquista de Minas).</li> </ul> <p>Memoriais de Cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - CONQUISTA rev1”;</li> <li>“_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 -MATRIZ rev1”;</li> <li>“_02 -Memorial agricola 2023 MATRIZ rev1”;</li> <li>“_03 -Memorial agricola 2024 MATRIZ rev1”</li> </ul>		
3.5	Foram informados os valores de <b>impurezas vegetais</b> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através do Sistema PIMS, a emissão de relatórios anuais e através de memoriais de cálculos os teores de impurezas vegetais.</p> <p>Relatórios de sistema:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“Relatório de Impurezas – Vegetal / Mineral – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 – Padrão” com emissão em 17/09/2023;</li> <li>“Relatório de Impurezas – Vegetal / Mineral – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 – Padrão” com emissão em 19/07/2024;</li> <li>“Relatório de Impurezas – Vegetal / Mineral – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 – Padrão” com emissão em 07/08/2025.</li> </ul>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.6	Foram informados os valores de <b>umidade de impurezas vegetais</b> para cada produtor de biomassa?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
3.7	Foram informados os valores de <b>impurezas minerais</b> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através do Sistema PIMS, a emissão de relatórios anuais e através de memoriais de cálculos os teores de impurezas minerais.</p> <p>Relatórios de sistema:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Relatório de Impurezas – Vegetal / Mineral – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 – Padrão” com emissão em 17/09/2023;</li> <li>• “Relatório de Impurezas – Vegetal / Mineral – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 – Padrão” com emissão em 19/07/2024;</li> <li>• “Relatório de Impurezas – Vegetal / Mineral – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 – Padrão” com emissão em 07/08/2025</li> </ul>		
3.8	Foi informada a quantidade de <b>palha recolhida</b> ?	<p>N/A</p> <p>A empresa não recolhe palha.</p>		
3.9	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <b>área</b>	Sim.	<p>NC</p> <p>A empresa não havia declarado na RenovaCalc, para 2023, to-</p>	Concluído.

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<b>queimada</b> para cada produtor de biomassa?	<p>Verificado através do Sistema PIMS, a emissão de relatórios anuais e através de memoriais de cálculos as áreas queimadas por produtor.</p> <p>Relatórios de sistema:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Relatório de Entrega de Cana – Queimada / Crua – Tipo de Dados: 1 – Primário” com emissão em 17/09/2023 (Conquista de Minas);</li> <li>• Relatório de Entrega de Cana – Queimada / Crua – Tipo de Dados: 1 – Primário” com emissão em 17/09/2023 (Unidade Volta Grande);</li> <li>• Relatório de Entrega de Cana – Queimada / Crua – Tipo de Dados: 1 – Primário” com emissão em 17/09/2023 (Unidade Delta);</li> <li>• Relatório de Entrega de Cana – Queimada / Crua – Tipo de Dados: 1 – Primário” com emissão em 19/07/2024 (Delta);</li> <li>• Relatório de Entrega de Cana – Queimada / Crua – Tipo de Dados: 1 – Primário” com emissão em 19/07/2024 (Volta Grande);</li> <li>• Relatório de Entrega de Cana – Queimada / Crua – Tipo de Dados: 1 – Primário” com emissão em 08/08/2025 (Delta);</li> <li>• Relatório de Entrega de Cana – Queimada / Crua – Tipo de Dados: 1 – Primário” com emissão em 08/08/2025 (Volta Grande);</li> </ul>	<p>das as áreas queimadas no perfil de produção.</p> <p>NC</p> <p>A unidade realizou um ajuste na RenovaCalc para o perfil de produção do produtor Delta 2022.</p> <p>NC</p> <p>A empresa não havia considerado o perfil de produção para a declaração da área queimada em 2023.</p>	

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memoriais de Cálculos: <ul style="list-style-type: none"> <li>• “_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - CONQUISTA rev1”;</li> <li>• “_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 -MATRIZ rev1”;</li> <li>• “_02 -Memorial agricola 2023 MATRIZ rev1”;</li> <li>• “_03 -Memorial agricola 2024 MATRIZ rev1”</li> </ul>		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <b>calcário calcítico</b> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A A unidade não utilizou Calcário Calcítico.		
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de <b>calcário dolomítico</b> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim. Verificado através de relatórios Sistema PIMS e dos memoriais de cálculo os consumos e rendimentos de  Relatórios:		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>2022: “Relatório de Consumo de Insumos – Insumo / Fazenda – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 17/09/2023;</li> <li>2023: “Relatório de Consumo de Insumos – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 19/07/2024;</li> <li>2024: “Relatório de Consumo de Insumos – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 21/08/2025;</li> </ul> <p>Memoriais de Cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - CONQUISTA rev1”;</li> <li>“_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 -MATRIZ rev1”;</li> <li>“_02 -Memorial agricola 2023 MATRIZ rev1”;</li> <li>“_03 -Memorial agricola 2024 MATRIZ rev1”</li> </ul>		
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de <b>gesso</b> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de relatórios Sistema PIMS e dos memoriais de cálculo os consumos e rendimentos de</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>2022: “Relatório de Consumo de Insumos – Insumo / Fazenda – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 17/09/2023;</li> </ul>		

#### 4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>2023: “Relatório de Consumo de Insumos – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 19/07/2024;</li> <li>2024: “Relatório de Consumo de Insumos – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 21/08/2025;</li> </ul> <p>Memoriais de Cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - CONQUISTA rev1”;</li> <li>“_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 -MATRIZ rev1”;</li> <li>“_02 -Memorial agricola 2023 MATRIZ rev1”;</li> <li>“_03 -Memorial agricola 2024 MATRIZ rev1”</li> </ul>		

#### 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	Como foram obtidas as informações sobre as <b><u>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos os fertilizantes sintéticos</u></b> utilizados para cada produtor de biomassa?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FDS e dos Rótulos dos fertilizantes sintéticos utilizados.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>ureia</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de relatórios Sistema PIMS e de memoriais de cálculos</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022: “Relatório de Consumo de Insumos – Insumo / Fazenda – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 17/09/2023;</li> <li>• 2023: “Relatório de Consumo de Insumos – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 19/07/2024;</li> <li>• 2024: “Relatório de Consumo de Insumos – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 21/08/2025;</li> </ul> <p>Memoriais de Cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - CONQUISTA rev1”;</li> <li>• “_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - MATRIZ rev1”;</li> <li>• “_02 -Memorial agricola 2023 MATRIZ rev1”;</li> <li>• “_03 -Memorial agricola 2024 MATRIZ rev1”</li> </ul>		
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>MAP</b> por produtor de biomassa? Os	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de relatórios Sistema PIMS e de memoriais de cálculos</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022: “Relatório de Consumo de Insumos – Insumo / Fazenda – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 17/09/2023;</li> <li>• 2023: “Relatório de Consumo de Insumos – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 19/07/2024;</li> <li>• 2024: “Relatório de Consumo de Insumos – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 21/08/2025;</li> </ul> <p>Memoriais de Cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - CONQUISTA rev1”;</li> <li>• “_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - MATRIZ rev1”;</li> <li>• “_02 -Memorial agricola 2023 MATRIZ rev1”;</li> <li>• “_03 -Memorial agricola 2024 MATRIZ rev1”</li> </ul>		
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>DAP</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de	<p>N/A</p> <p>A unidade não utilizou DAP.</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>nitrato de amônio</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de relatórios Sistema PIMS e de memoriais de cálculos</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022: “Relatório de Consumo de Insumos – Insumo / Fazenda – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 17/09/2023;</li> <li>• 2023: “Relatório de Consumo de Insumos – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 19/07/2024;</li> <li>• 2024: “Relatório de Consumo de Insumos – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 21/08/2025;</li> </ul> <p>Memoriais de Cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - CONQUISTA rev1”;</li> <li>• “_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - MATRIZ rev1”;</li> <li>• “_02 -Memorial agricola 2023 MATRIZ rev1”;</li> <li>• “_03 -Memorial agricola 2024 MATRIZ rev1”</li> </ul>		

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 <b><u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u></b> 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?	N/A A unidade não utilizou UAN.		
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b><u>amônia anidra</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A unidade não utilizou Amônia Anidra.		
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b><u>sulfato de amônio</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em	Sim. Verificado através de relatórios Sistema PIMS e de memoriais de cálculos  Relatórios:		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022: “Relatório de Consumo de Insumos – Insumo / Fazenda – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 17/09/2023;</li> <li>• 2023: “Relatório de Consumo de Insumos – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 19/07/2024;</li> <li>• 2024: “Relatório de Consumo de Insumos – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 21/08/2025;</li> </ul> <p>Memoriais de Cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - CONQUISTA rev1”;</li> <li>• “_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - MATRIZ rev1”;</li> <li>• “_02 -Memorial agricola 2023 MATRIZ rev1”;</li> <li>• “_03 -Memorial agricola 2024 MATRIZ rev1”</li> </ul>		
5.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b><u>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A unidade não utilizou CAN.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>superfosfato simples (SSP)</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A unidade não utilizou SSP.		
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>superfosfato triplo (TSP)</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. Verificado através de relatórios Sistema PIMS e de memoriais de cálculos  Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022: “Relatório de Consumo de Insumos – Insumo / Fazenda – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 17/09/2023;</li> <li>• 2023: “Relatório de Consumo de Insumos – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 19/07/2024;</li> <li>• 2024: “Relatório de Consumo de Insumos – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 21/08/2025;</li> </ul>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Memoriais de Cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - CONQUISTA rev1”;</li> <li>• “_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - MATRIZ rev1”;</li> <li>• “_02 -Memorial agricola 2023 MATRIZ rev1”;</li> <li>• “_03 -Memorial agricola 2024 MATRIZ rev1”</li> </ul>		
5.12	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>cloreto de potássio (KCl)</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K<sub>2</sub>O por tonelada de matéria prima, estão corretos?</p>	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de relatórios Sistema PIMS e de memoriais de cálculos</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022: “Relatório de Consumo de Insumos – Insumo / Fazenda – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 17/09/2023;</li> <li>• 2023: “Relatório de Consumo de Insumos – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 19/07/2024;</li> <li>• 2024: “Relatório de Consumo de Insumos – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 21/08/2025;</li> </ul> <p>Memoriais de Cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - CONQUISTA rev1”;</li> </ul>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• “_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - MATRIZ rev1”;</li> <li>• “_02 -Memorial agricola 2023 MATRIZ rev1”;</li> <li>• “_03 -Memorial agricola 2024 MATRIZ rev1”</li> </ul>		
5.13	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>outros fertilizantes sintéticos</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> e em kg de K<sub>2</sub>O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?</p>	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de relatórios Sistema PIMS e de memoriais de cálculos</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022: “Relatório de Consumo de Insumos – Insumo / Fazenda – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 17/09/2023;</li> <li>• 2023: “Relatório de Consumo de Insumos – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 19/07/2024;</li> <li>• 2024: “Relatório de Consumo de Insumos – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 21/08/2025;</li> </ul> <p>Memoriais de Cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - CONQUISTA rev1”;</li> <li>• “_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - MATRIZ rev1”;</li> <li>• “_02 -Memorial agricola 2023 MATRIZ rev1”;</li> <li>• “_03 -Memorial agricola 2024 MATRIZ rev1”</li> </ul>		

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 <b>vinhaça</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de relatórios Sistema PIMS e de memoriais de cálculos</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022: “Relatório de Consumo de Insumos – Insumo / Fazenda – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 17/09/2023;</li> <li>• 2023: “Relatório de Consumo de Insumos – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 19/07/2024;</li> <li>• 2024: “Relatório de Consumo de Insumos – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 21/08/2025;</li> </ul> <p>Memoriais de Cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “_Vinhaça e Torta”;</li> <li>• “_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - CONQUISTA rev1”;</li> <li>• “_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - MATRIZ rev1”;</li> <li>• “_02 -Memorial agricola 2023 MATRIZ rev1”;</li> <li>• “_03 -Memorial agricola 2024 MATRIZ rev1”</li> </ul>		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às <b>concentrações de nitrogênio na vinhaça</b> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
6.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>torta de filtro</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de relatórios Sistema PIMS e de memoriais de cálculos</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022: “Relatório de Consumo de Insumos – Insumo / Fazenda – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 17/09/2023;</li> <li>• 2023: “Relatório de Consumo de Insumos – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 19/07/2024;</li> <li>• 2024: “Relatório de Consumo de Insumos – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 21/08/2025;</li> </ul> <p>Memoriais de Cálculos:</p>		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• “_Vinhaça e Torta”;</li> <li>• “_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - CONQUISTA rev1”;</li> <li>• “_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - MATRIZ rev1”;</li> <li>• “_02 -Memorial agricola 2023 MATRIZ rev1”;</li> <li>• “_03 -Memorial agricola 2024 MATRIZ rev1”</li> </ul>		
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às <b>concentrações de nitrogênio na torta de filtro</b> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>cinzas e fuligem</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de relatórios Sistema PIMS e de memoriais de cálculos</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022: “Relatório de Consumo de Insumos – Insumo / Fazenda – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 17/09/2023;</li> </ul>		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>2023: “Relatório de Consumo de Insumos – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 19/07/2024;</li> <li>2024: “Relatório de Consumo de Insumos – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 21/08/2025;</li> </ul> <p>Memoriais de Cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“_Vinhaça e Torta”;</li> <li>“_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - CONQUISTA rev1”;</li> <li>“_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - MATRIZ rev1”;</li> <li>“_02 -Memorial agricola 2023 MATRIZ rev1”;</li> <li>“_03 -Memorial agricola 2024 MATRIZ rev1”</li> </ul>		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às <b>concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens</b> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de	Sim.		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<b><u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Verificado através de relatórios Sistema PIMS e de memoriais de cálculos</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022: “Relatório de Consumo de Insumos – Insumo / Fazenda – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 17/09/2023;</li> <li>• 2023: “Relatório de Consumo de Insumos – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 19/07/2024;</li> <li>• 2024: “Relatório de Consumo de Insumos – Tipo de Dados Renovabio: 1 – Primário / 2 - Padrão” com emissão em 21/08/2025;</li> </ul> <p>Memoriais de Cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - CONQUISTA rev1”;</li> <li>• “_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - MATRIZ rev1”;</li> <li>• “_02 -Memorial agricola 2023 MATRIZ rev1”;</li> <li>• “_03 -Memorial agricola 2024 MATRIZ rev1”</li> </ul>		
6.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às <b><u>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u></b>	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FDS e dos Rótulos dos fertilizantes orgânicos utilizados.		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?			

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais <b>tipos de diesel</b> (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022 = B10.</li> <li>• 2023 = B10 e B12.</li> <li>• 2024 = B12 e B14.</li> </ul>		
7.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	Não foi utilizado nenhum combustível para aviação no período auditado.		
7.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de diesel</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Sisma e memorial de cálculo <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022: "HISTORICO DE ABASTECIMENTOS" com emissão em 29/09/2025;</li> </ul>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	lada de matéria-prima, estão corretos?	<ul style="list-style-type: none"> <li>2023: "HISTORICO DE ABASTECIMENTOS" com emissão em 29/09/2025;</li> <li>2024: "HISTORICO DE ABASTECIMENTOS" com emissão em 29/09/2025;</li> </ul> <p>Memorial de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>"PREENCHIMENTO DIESEL 2022";</li> <li>"PREENCHIMENTO DIESEL 2023";</li> <li>"PREENCHIMENTO DIESEL 2024";</li> <li>"Cópia de Consumo de diesel delta renovabio – 2022 2023 e 2024";</li> <li>"CALCULO TAXA"</li> <li>"_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - CONQUISTA rev1";</li> <li>"_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - MATRIZ rev1";</li> <li>"_02 -Memorial agricola 2023 MATRIZ rev1";</li> <li>"_03 -Memorial agricola 2024 MATRIZ rev1"</li> </ul>		
7.4	Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> da aquisição dos diferentes tipos de <b>di- esel</b> declarados?	Sim.		
7.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas</b>	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS e Memoriais de Cálculos.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<b>de Gasolina C</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022: “HISTORICO DE ABASTECIMENTOS” com emissão em 29/09/2025;</li> <li>• 2023: “HISTORICO DE ABASTECIMENTOS” com emissão em 29/09/2025;</li> <li>• 2024: “HISTORICO DE ABASTECIMENTOS” com emissão em 29/09/2025;</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - CONQUISTA rev1”;</li> <li>• “_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - MATRIZ rev1”;</li> <li>• “_02 -Memorial agricola 2023 MATRIZ rev1”;</li> <li>• “_03 -Memorial agricola 2024 MATRIZ rev1”</li> </ul>		
7.6	Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> de aquisição <b>Gasolina C</b> ?	Sim.		
7.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado,	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS e memoriais de cálculos</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022: “HISTORICO DE ABASTECIMENTOS” com emissão em 29/09/2025;</li> </ul>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 2023: “HISTORICO DE ABASTECIMENTOS” com emissão em 29/09/2025;</li> <li>• 2024: “HISTORICO DE ABASTECIMENTOS” com emissão em 29/09/2025;</li> <li>• “_2023 Diesel-Gasolina-Etanol”;</li> <li>• “MOVIMENTAÇÕES – 20250820 ETANOL”;</li> <li>• “SALDO INICIAL E FINAL – 20250820 ETANOL”</li> </ul> <p>Memorias de cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - CONQUISTA rev1”;</li> <li>• “_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - MATRIZ rev1”;</li> <li>• “_02 -Memorial agricola 2023 MATRIZ rev1”;</li> <li>• “_03 -Memorial agricola 2024 MATRIZ rev1”</li> </ul>		
7.8	Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> da aquisição de <b>Etanol Hidratado</b> ?	Sim.		
7.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro	N/A A unidade não utiliza Biometano.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
7.10	Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> da aquisição de <b>Biometano</b> ?	N/A A unidade não utiliza Biometano.		
7.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de Biometano Próprio</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A A unidade não utiliza Biometano.		
7.12	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</b> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. Verificado através de faturas mensais para a instalação 3009009406, relatórios mensais emitidos pela CCEE – Câmara de Comercialização de Energia Elétrica as quantidades de energia elétrica adquirida de rede e através de memoriais de cálculos Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Compra de ENERGIA Mercado livre DT e VG” (2022 e 2024);</li> </ul>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>“Compra energia – Consumo” (2023).</li> </ul> <p>Memorial de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - CONQUISTA rev1”;</li> <li>“_01 -memorial_agricola - CLUSTES 2022 - MATRIZ rev1”;</li> <li>“_02 -Memorial agricola 2023 MATRIZ rev1”;</li> <li>“_03 -Memorial agricola 2024 MATRIZ rev1”</li> </ul>		
7.13	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - PCH</b> 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 aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		
7.14	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Biomassa</b> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
7.15	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Eólica</b> 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 aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica.		
7.16	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Solar</b> 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 aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Solar.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a <b>quantidade total de cana processada</b> , em toneladas?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema PIMS.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “prorel060 – Delta – PRD – Mapa e Rendimentos” Safra 2022 com emissão em 21/08/2023;</li> <li>• “prorel060 – Delta – PRD – Mapa e Rendimentos” Safra 2023 com emissão em 26/06/2024;</li> <li>• “prorel060 – Delta – PRD – Mapa e Rendimentos” Safra 2023 com emissão em 23/07/2025;</li> </ul> <p>Memorial de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “_DELTA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024”.</li> </ul>		
8.2	Foi informada a <b>quantidade total de palha processada</b> , em toneladas?	<p>N/A</p> <p>A unidade não processa palha.</p>		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	<p><b>Produtos:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Etanol Hidratado;</li> <li>- Açúcar VHP;</li> <li>- Energia Elétrica;</li> </ul>		

## 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p><b>Subprodutos:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Melaço de Cana;</li> <li>- Bagaço;</li> <li>- Torta de Filtro;</li> <li>- Cinzas;</li> <li>- Vinhaça.</li> </ul> <p><b>Matéria Prima:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Cana de açúcar.</li> </ul>		
8.4	Foi informado o <b>rendimento de etanol anidro</b> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?	N/A A empresa não produz etanol anidro.		
8.5	Foram apresentadas as <b>notas fiscais de venda de etanol anidro</b> ?	N/A A empresa não produz etanol anidro.		
8.6	Foi informado o <b>rendimento de etanol hidratado</b> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema PIMS.  Relatórios:	NC A empresa realizou na RenovaCalc uma alteração no rendimento do etanol hidratado.	Concluído.

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>“prorel060 – Delta – PRD – Mapa e Rendimentos” Safra 2022 com emissão em 21/08/2023;</li> <li>“prorel060 – Delta – PRD – Mapa e Rendimentos” Safra 2023 com emissão em 26/06/2024;</li> <li>“prorel060 – Delta – PRD – Mapa e Rendimentos” Safra 2023 com emissão em 23/07/2025;</li> </ul> <p>Memorial de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“_DELTA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024”.</li> </ul>		
8.7	Foram apresentadas as <b>notas fiscais de venda de etanol hidratado</b> ?	Sim.		
8.8	Foi informado o <b>rendimento de açúcar</b> produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema PIMS.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“prorel060 – Delta – PRD – Mapa e Rendimentos” Safra 2022 com emissão em 21/08/2023;</li> <li>“prorel060 – Delta – PRD – Mapa e Rendimentos” Safra 2023 com emissão em 26/06/2024;</li> </ul>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>“prorel060 – Delta – PRD – Mapa e Rendimentos” Safra 2023 com emissão em 23/07/2025;</li> </ul> <p>Memorial de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“_DELTA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024”.</li> </ul>		
8.9	Foram apresentadas as <b>notas fiscais de venda de açúcar?</b>	Sim.		
8.10	Foi informado o <b>rendimento de energia elétrica vendida</b> , em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de relatórios do Sistema PIMS e os relatórios mensais emitidos pela CCEE – Câmara de Comercialização de Energia Elétrica as quantidades de energia elétrica comercializada.</p> <p>Quando ocorre diferença entre medições no ponto de geração e no ponto de entrada da linha, a usina realiza o ajuste no relatório do sistema PIMS.</p> <p>Relatórios:</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>“prorel060 – Delta – PRD – Mapa e Rendimentos” Safra 2022 com emissão em 21/08/2023;</li> <li>“prorel060 – Delta – PRD – Mapa e Rendimentos” Safra 2023 com emissão em 26/06/2024;</li> <li>“prorel060 – Delta – PRD – Mapa e Rendimentos” Safra 2023 com emissão em 23/07/2025;</li> </ul> <p>Memorial de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“_DELTA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024”.</li> </ul>		
8.11	Foram apresentados <b><u>comprovantes de venda de energia elétrica?</u></b>	Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda.		
8.12	Foi informado o <b><u>rendimento de bagaço comercializado</u></b> , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?	N/A A unidade não comercializa bagaço.		
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <b><u>umidade do bagaço comercializado?</u></b>	N/A A unidade não comercializa bagaço.		
8.14	Os valores informados nos itens de <b><u>Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendi-</u></b>	Sim.		

## 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<p><b><u>mento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no i-SIMP?</u></b></p> <p>Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?</p>	<p>Verificado que o controle das movimentações de entrada, produção, saídas e estoque são realizadas através do Sistema Painel Fiscal que realiza a interface com o Sistema PIMS e Sistema SAP.</p> <p>Os apontamentos operacionais são realizados no Sistema SAP pela coordenadoria de processos industriais.</p> <p>Verificado através do Sistema Painel Fiscal a emissão de relatório mensais “Demonstrativo I-SIMP”.</p> <p>Foram apresentados os Protocolos de Aceite da ANP de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc.</p>		
8.15	A unidade produtora apresentou um balanço de massa coerente com as informações declaradas de rendimento e produção? A soma dos	Sim.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	resultados do balanço resulta em 100%? Caso não, por quê?			

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Foram apresentadas informações sobre o <b>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</b> ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema PIMS.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “prorel060 – Delta – PRD – Mapa e Rendimentos” Safra 2022 com emissão em 21/08/2023;</li> <li>• “prorel060 – Delta – PRD – Mapa e Rendimentos” Safra 2023 com emissão em 26/06/2024;</li> <li>• “prorel060 – Delta – PRD – Mapa e Rendimentos” Safra 2023 com emissão em 23/07/2025;</li> </ul> <p>Memorial de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “_DELTA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024”.</li> </ul>		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade do bagaço próprio</b> ?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema PIMS.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “prorel060 – Delta – PRD – Mapa e Rendimentos” Safra 2022 com emissão em 21/08/2023;</li> <li>• “prorel060 – Delta – PRD – Mapa e Rendimentos” Safra 2023 com emissão em 26/06/2024;</li> <li>• “prorel060 – Delta – PRD – Mapa e Rendimentos” Safra 2023 com emissão em 23/07/2025;</li> </ul>		
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <b>uso de palha própria na geração de energia elétrica</b> ? O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<p>N/A</p> <p>A empresa não utiliza palha.</p>		
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade da palha própria</b> ?	<p>N/A</p> <p>A empresa não utiliza palha.</p>		
9.5	Foram apresentadas informações sobre o <b>uso de bagaço de terceiros na geração de</b>	<p>Sim.</p>		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<b>energia elétrica?</b> O cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<p>Verificado através do Sistema Painel Fiscal a emissão, durante a auditoria, de relatórios anuais, durante a auditoria, de compra do Bagaço de terceiros. Esse sistema tem interface com o Sistema PIMS, e tem a finalidade voltada para as obrigações fiscais.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Bagaço comprado em 2022 – “_2022_Consolidado – COMPRA DE BAGAÇO”;</li> <li>• Bagaço transferido 2024 - “_000000000008100479 – BAGAÇO DE CANA ZNAV”</li> </ul> <p>Memorial de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “_DELTA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024”.</li> </ul>		
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade de bagaços de terceiros?</b>	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>distância média percorrida para transporte dos bagaços de terceiros?</b>	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial de cálculo: <ul style="list-style-type: none"> <li>“_DELTA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024”.</li> </ul> <b>Distância média ponderada de 85,86 km</b>		
9.8	Foram apresentadas informações sobre o <b>uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica</b> ? O cálculo da quantidade de palha de terceiros utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A A empresa não utiliza palha.		
9.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade da palha de terceiros</b> ?	N/A A empresa não utiliza palha.		
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>distância média percorrida para transporte das palhas de terceiros</b> ?	N/A A empresa não utiliza palha.		
9.11	Foram apresentadas informações sobre o <b>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica</b> ? O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de	Sim. Verificado através do Sistema Painel Fiscal a emissão, durante a auditoria, de relatórios anuais, durante a auditoria, de compra do	NC A empresa havia considerado uma Nota Fiscal de compra de cavaco que havia sido emitida para realizar	Concluído.

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	produto 3000369 – Cavaco Cogeração. Esse sistema tem interface com o Sistema PIMS, e tem a finalidade voltada para as obrigações fiscais.  Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> <li>“_2022_Consolidado – CAVACO”;</li> </ul> Memorial de cálculo: <ul style="list-style-type: none"> <li>“_DELTA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024”.</li> </ul>	um acerto de diferença referente ao ano de 2021.	
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <b><u>umidade dos cavacos de madeira</u></b> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <b><u>distância média percorrida para transporte dos cavacos de madeira</u></b> ?	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.  Memorial de cálculo: <ul style="list-style-type: none"> <li>“_DELTA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024”.</li> </ul>	NC A empresa havia considerado uma Nota Fiscal de compra de cavaco que havia sido emitida para realizar um acerto de diferença referente ao ano de 2021.	Concluído.
9.14	Foram apresentadas informações sobre o <b><u>uso de lenha na geração de energia elé-</u></b>	Sim.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<p><b>trica?</b> O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?</p>	<p>Verificado através do Sistema Painel Fiscal a emissão, durante a auditoria, de relatórios anuais, durante a auditoria, de compra do produto 3000090 – Lenha Plantada. Esse sistema tem interface com o Sistema PIMS, e tem a finalidade voltada para as obrigações fiscais.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “_2022_Consolidado – LENHA COMPRADA”;</li> <li>• “_LENHA”</li> <li>• “_000000000003000090 – LENHA PLANTADA”</li> </ul> <p>Memorial de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “_VOLTA GRANDE FOR 007.03 IND 2022 2023 2024”.</li> </ul> <p><i>Densidade do eucalipto considerada de 637,14 kg/m<sup>3</sup> conforme referência bibliográfica em <a href="https://www.scielo.br/pdf/rarv/v29n1/24241.pdf">https://www.scielo.br/pdf/rarv/v29n1/24241.pdf</a></i></p>		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade da lenha</b> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>distância média percorrida para transporte das lenhas</b> ?	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.  Memorial de cálculo: <ul style="list-style-type: none"> <li>“_DELTA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024”.</li> </ul>		
9.17	Foram apresentadas informações sobre o <b>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</b> ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A A empresa não utiliza resíduos florestais.		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade dos resíduos florestais</b> ?	N/A A empresa não utiliza resíduos florestais.		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais</b> ?	N/A A empresa não utiliza resíduos florestais.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.20	Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de etanol hidratado próprio</b> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Sisma, através de relatório extraído durante a auditoria no sistema SAP e através de memorial de cálculo</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022: “HISTORICO DE ABASTECIMENTOS” com emissão em 15/08/2025;</li> <li>• 2023: “HISTORICO DE ABASTECIMENTOS” com emissão em 02/07/2024;</li> <li>• 2024: “HISTORICO DE ABASTECIMENTOS” com emissão em 22/08/2025;</li> </ul> <p>Memorial de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “_DELTA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024”.</li> </ul>		
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de etanol anidro próprio</b> ? O cálculo da quantidade utilizada	<p>N/A</p> <p>A unidade não utiliza etanol anidro.</p>		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?			
9.22	Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de biogás próprio</b> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
9.23	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>PCI do biogás próprio</b> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
9.24	Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de biogás de terceiros</b> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>PCI do biogás de terceiros</b> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		
9.26	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade da rede - mix</b>	Sim		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<b>médio</b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>A empresa realiza compra de energia elétrica através de mercado livre e foram apresentadas as Notas Fiscais de compra de energia elétrica consumida.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• _Compra de ENERGIA Mercado livre DT e VG”;</li> <li>• “_Compra energia – Consumo”;</li> <li>• _Compra de ENERGIA Mercado livre DT e VG”;</li> <li>• “_DELTA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024”.</li> </ul>		
9.27	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - PCH</b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		
9.28	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Biomassa</b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Bio-	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	massa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
9.29	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Eólica</b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica.		
9.30	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Solar</b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Solar.		
9.31	Houve a utilização de quais <b>tipos de diesel</b> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022 = B10.</li> <li>• 2023 = B10 e B12.</li> <li>• 2024 = B12 e B14.</li> </ul>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.32	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de diesel</b> ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Sisma e memorial de cálculo</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2022: “HISTORICO DE ABASTECIMENTOS” com emissão em 22/08/2025;</li> <li>• 2023: “HISTORICO DE ABASTECIMENTOS” com emissão em 02/07/2024;</li> <li>• 2024: “HISTORICO DE ABASTECIMENTOS” com emissão em 22/08/2025;</li> </ul> <p>Memorial de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “_DELTA FOR 007.03 IND 2022 2023 2024”.</li> </ul>		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <b>modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro</b> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	<p>Modal de distribuição é 100% rodoviário, seguindo as orientações do item 4.8 do Informe Técnico 02 da ANP:</p> <p><i>“Caso o produtor ou importador de biocombustível não possua informações, passíveis de comprovação, sobre o sistema logístico utilizado para distribuição do biocombustível, deverá ser utilizado o sistema logístico rodoviário, exceto para a rota de etanol importado produzido a partir de milho, para a qual deverá ser adotado o sistema logístico marítimo.”</i></p>		
10.2	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <b>modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado</b> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	<p>Modal de distribuição é 100% rodoviário, seguindo as orientações do item 4.8 do Informe Técnico 02 da ANP:</p> <p><i>“Caso o produtor ou importador de biocombustível não possua informações, passíveis de comprovação, sobre o sistema logístico utilizado para distribuição do biocombustível, deverá ser utilizado o sistema logístico rodoviário, ex-</i></p>		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<i>ceto para a rota de etanol importado produzido a partir de milho, para a qual deverá ser adotado o sistema logístico marítimo.”</i>		

## 8 Não conformidades

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

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
2.2	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - DT”	Durante a análise dos dados na aba “INFORMAÇÕES_ELEGIBILIDADE” da RenovaCalc, verificou-se que o CAR MG-3170107-E21B05D090CE4D7D8977298C32604EF6 não produziu biomassa no ano de 2023, porém havia sido declarado com produção para o referido ano.	Alteração realizada na RenovaCalc	20/01/2026

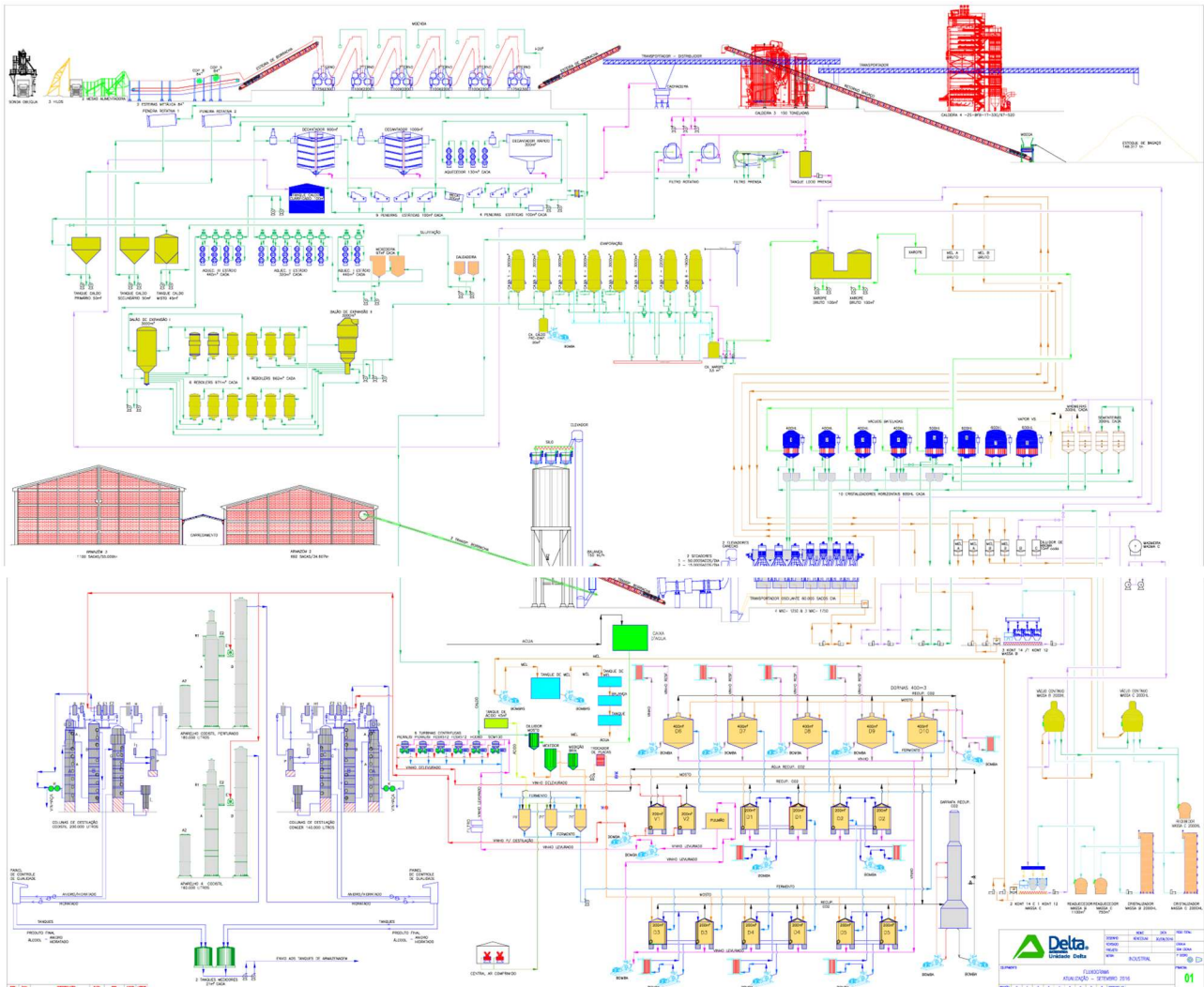
Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
3.2	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - DT”	A unidade realizou um ajuste na RenovaCalc para o perfil de produção do produtor Delta 2022	Alteração realizada na RenovaCalc	20/01/2026
3.3	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - DT”	A unidade realizou um ajuste na RenovaCalc para o perfil de produção do produtor Delta 2022	Alteração realizada na RenovaCalc	20/01/2026
3.4	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - DT”	A unidade realizou um ajuste na RenovaCalc para o perfil de produção do produtor Delta 2022	Alteração realizada na RenovaCalc	20/01/2026
3.9	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - DT”	A empresa não havia declarado na RenovaCalc, para 2023, todas as áreas queimadas no perfil de produção	Alteração realizada na RenovaCalc	20/01/2026
3.9	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - DT”	A unidade realizou um ajuste na RenovaCalc para o perfil de produção do produtor Delta 2022	Alteração realizada na RenovaCalc	20/01/2026
3.9	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - DT”	A empresa não havia considerado o perfil de produção para a declaração da área queimada em	Alteração realizada na RenovaCalc	20/01/2026
8.6	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - DT”	A empresa realizou na RenovaCalc uma alteração no rendimento do etanol hidratado.	Alteração realizada na RenovaCalc	20/01/2026

<b>Item</b>	<b>Tipo (NC/ESC)</b>	<b>Evidência Objetiva (item incorreto)</b>	<b>Descrição (data - texto)</b>	<b>Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)</b>	<b>Data de Conclusão</b>
9.11	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - DT”	A empresa havia considerado uma Nota Fiscal de compra de cavaco que havia sido emitida para realizar um acerto de diferença referente ao ano de 2021.	Alteração realizada na RenovaCalc	20/01/2026
9.13	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - DT”	A empresa havia considerado uma Nota Fiscal de compra de cavaco que havia sido emitida para realizar um acerto de diferença referente ao ano de 2021.	Alteração realizada na RenovaCalc	20/01/2026

NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

## 9 Descrição e detalhamento da rota de produção do biocombustível: Etanol Hidratado/Anidro



## 10 Verificação do balanço de massa E1GC

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

Usina: DELTA

Período: 21/04/2022 à 20/11/2022

**BALANÇO ART**

CANA MOÍDA	4.172.992,04	157,01
ART % CANA	15,701	

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	655.201,48	100
TOTAL DISPONÍVEL	655.201,48	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR VHP (SCS)	7.974.569,000	1217,12
ETANOL HIDRATADO (L)	126.073.166,000	19241,89
MEL CONSUMIDO	284.723,000	
ART MEL CONSUMIDO	54,820	
MEL PRODUZIDO	235.054,000	
ART MEL PRODUZIDO	54,440	
AÇÚCAR EM ART	417.069,959	63,66
ETANOL EM ART	186.775,061	28,51
MEL EM ART	-28.121,751	
<b>TOTAL RECUPERADO</b>	<b>575.723,268</b>	<b>87,87</b>

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	2.489,77	0,38
PERDA DE ART BAGAÇO	21.687,17	3,31
PERDA DE ART NA TORTA	2.686,33	0,41
PERDA ART MULTIJATOS	589,68	0,09
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	327,60	0,05
PERDA ART LAV. ESTEIRA	786,24	0,12
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR		0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	23.652,77	3,61
PERDAS INDETERMINADAS	27.256,38	4,16
<b>TOTAL PERDAS</b>	<b>655.199,21</b>	<b>100,00</b>

Usina: \_\_DELTA\_\_

Período: 11/04/2023 à 10/12/2023

**BALANÇO ART**

CANA MOÍDA	4.849.162,02	155,87
ART % CANA	15,587	

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	755.838,88	100
TOTAL DISPONÍVEL	755.838,88	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR VHP (SCS)	9.194.345	1216,44
ETANOL HIDRATADO (L)	142.066.740	18795,90
MEL CONSUMIDO	337.972	
ART MEL CONSUMIDO	54,04	
MEL PRODUZIDO	279.121	
ART MEL PRODUZIDO	54,40	
AÇÚCAR EM ART	480.864	63,62
ETANOL EM ART	210.469	27,85
MEL EM ART	-30.798	
<b>TOTAL RECUPERADO</b>	<b>660.535</b>	<b>87,39</b>

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	2.872,19	0,30
PERDA DE ART BAGAÇO	25.018,27	3,76
PERDA DE ART NA TORTA	3.098,94	0,60
PERDA ART MULTIJATOS	680,25	0,07
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	377,92	0,05
PERDA ART LAV. ESTEIRA	907,01	0,08
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR		0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	27.285,78	3,70
PERDAS INDETERMINADAS	31.442,90	4,04
<b>TOTAL PERDAS</b>	<b>752.218,50</b>	<b>99,52</b>

Usina: \_\_DELTA\_\_

Período: 10/04/2024 à 19/12/2024

**BALANÇO ART**

CANA MOÍDA	5.210.483,22	159,01
ART % CANA		15,901

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	828.518,94	100
TOTAL DISPONÍVEL	828.518,94	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR VHP (SCS)	10.123.718	1221,91
ETANOL HIDRATADO (L)	140.341.159	16938,80
MEL CONSUMIDO	367.398,00	
ART MEL CONSUMIDO	54,12	
MEL PRODUZIDO	367.542,000	
ART MEL PRODUZIDO	54,12	
AÇÚCAR EM ART	529.470	63,91
ETANOL EM ART	207.913	25,09
MEL EM ART	78	
<b>TOTAL RECUPERADO</b>	<b>737.461</b>	<b>89,01</b>

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	3.645,48	0,44
PERDA DE ART BAGAÇO	31.897,98	3,85
PERDA DE ART NA TORTA	4.225,45	0,51
PERDA ART MULTIJATOS	248,56	0,03
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	414,26	0,05
PERDA ART LAV. ESTEIRA	745,67	0,09
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR		0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	30.158,09	3,64
PERDAS INDETERMINADAS	19.718,75	2,38
<b>TOTAL PERDAS</b>	<b>828.515,44</b>	<b>100,00</b>

## 11 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 bi-

omassa 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:

- $Q_{\text{elegível}} = 13.410.905,37$  toneladas
- $Q_{\text{total}} = 14.232.637,28$  toneladas
- $\text{Fração de volume elegível} = 94,23\%$

## 12 Resultado e conclusão da auditoria

Com base em todas as informações, dados, evidências verificadas, podemos concluir que as informações apresentadas na RenovaCalc e usadas 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.


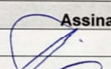

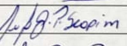
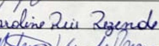
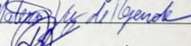
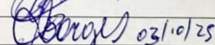
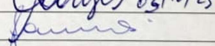
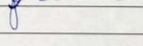
**Auditor Líder:** Rafael Federicci Pereira de Melo

**Assinatura:** 

**Revisor Crítico:** Isabella Zanatta Garcia Barbalho

**Assinatura:** 

## 13 Lista de participantes

benri		Lista de Presença		RQ 0614 - Rev.01 - 19/08/20	
<input checked="" type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data:	22/09/2025	Horário:	Das 08:00 - 08:30	
<input type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:		Horário:	Das	
<input type="checkbox"/> Visita In Loco	Data:		Horário:	Das	
Empresa:	Grupo DEJA - DEJA / VIDA GRANDE		Protocolo:	Renovabio	Tipo de auditoria: <input checked="" type="checkbox"/> Certificação
Equipe de auditoria					
Função	Nome legível	Assinatura			
Auditor Líder	Rafael Federicci Pereira de Melo				
Equipe cliente					
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura		
ANTHONY HENRIQUE SILVA DE OLIVEIRA	Gerente Industrial	AMA Industrial			
Marcos Paulo Costa	Gerente Sustentabilidade	Sistemas Biomassa			
Miguel Gustavo Pereira Supim	Coordenador Controle	Controle Agrícola			
Caroline Reis Rezende	Coordenadora da qualidade	Sustentabilidade			
Mateus Luiz de Aguiar	Coordenador de TI	TI Sistemas			
HELVIO MARCIO CARNEIRO	TECNOLOGIA INFORMACAO	TI			
Alexandro Amaro Borges	COORDENADOR TI	TI			
Judiana C. Ramos	coordenadora fiscal	fiscal			

## benri Lista de Presença

RQ 0614 - Rev.01 - 19/08/20

<input type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data:		Horário:	Das
<input checked="" type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:	03/10/2025	Horário:	Das 16:30 - 17:00
<input type="checkbox"/> Visita In Loco	Data:		Horário:	Das

Empresa:	GRUPO DELTA - DELTA / UNIDADE GRANDE	Protocolo:	Renovabio	Tipo de auditoria:	<input checked="" type="checkbox"/> Certificação
----------	--------------------------------------	------------	-----------	--------------------	--------------------------------------------------

Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Líder	Rafael Federicci Pereira de Melo	

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
ANTHONY ALVES	GERENTE INDUSTRIAL	ADM. INDUSTRIAL	
Miguel Gustavo P. Scipim	Coordenador Control	Control. Agrícola	
Luciano Paulo Costa	Gerente Sustentabilidade	Sustentabilidade	
Caroline Rios Rezende	Coordenadora de Qualidade	Sustentabilidade	
Mateus Vaz de Aguiar	Coordenador de TI	TI - Sistemas	
HELVIO MARCIO CARNEIRO	GERENTE TI	TI	
Hermano G. Gomes	Coordenador TI	TI	
Juliana Ramos	Coordenadora fiscal	fiscal	

## benri Lista de Presença

RQ 0614 - Rev.01 - 19/08/20

<input type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data:		Horário:	Das
<input type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:		Horário:	Das
<input checked="" type="checkbox"/> Visita In Loco	Data:	03/10/2025	Horário:	Das 13:00 - 16:30

Empresa:	USINA DELTA - UNIDADE DELTA	Protocolo:	Renovabio	Tipo de auditoria:	<input checked="" type="checkbox"/> Certificação
----------	-----------------------------	------------	-----------	--------------------	--------------------------------------------------

Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Líder	Rafael Federicci Pereira de Melo	

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Mado de Conceição Araújo	Auditora Administrativa	Petro Combustível	
Yves V. F. Reme	Controlista III	Lab. Químico	
Fausto Gomes do Silva	Coord. Processos Industriais	Caldeiras/Utilidades	
Edson P. Costa	Aux. Administrativo	Control	
Josiane Cristina Da Silva	Aux. Administrativo	Control	

## 14 Plano de auditoria

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização	
22/09/2025	08:00 – 08:30	Rafael Federicci	Remoto	Reunião de Abertura	Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria.	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.	
22/09/2025	08:30 – 09:30	Rafael Federicci	Remoto	Avaliação dos Sistemas de Gestão de Dados	Entrevistas com os responsáveis pelos Sistemas de Gestão de Dados	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.	
22/09/2025	09:30 – 12:00	Rafael Federicci	Remoto	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, supressão de vegetação) – Unidade Volta Grande / Unidade Delta	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Análise de elegibilidade feita pela unidade produtora</li> <li>• Distribuição da biomassa elegível</li> <li>• Produtividade dos imóveis rurais.</li> <li>• Memorial de cálculo da fração elegível.</li> </ul>	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.	
22/09/2025	12:00 – 13:00	<b>Intervalo de almoço</b>					

22/09/2025	13:00 – 17:00	Rafael Federicci	Remoto	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, supressão de vegetação) – Unidade Volta Grande / Unidade Delta	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Análise de elegibilidade feita pela unidade produtora</li> <li>• Distribuição da biomassa elegível</li> <li>• Produtividade dos imóveis rurais.</li> <li>• Memorial de cálculo da fração elegível.</li> </ul>	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
------------	---------------	------------------	--------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização	
23/09/2025	08:00 – 12:00	Rafael Federicci	Remoto	Informações e dados da Fase Agrícola- Unidade Volta Grande / Unidade Delta	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Área</li> <li>• Área queimada,</li> <li>• Produção de biomassa</li> <li>• Quantidade comprada</li> <li>• Impurezas</li> <li>• Palha</li> <li>• Corretivos</li> <li>• Fertilizantes</li> </ul>	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.	
23/09/2025	12:00 – 13:00	<b>Intervalo de almoço</b>					
23/09/2025	13:00 – 17:00	Rafael Federicci	Remoto	Informações e dados da Fase Agrícola- Unidade Volta Grande / Unidade Delta	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Área</li> <li>• Área queimada,</li> <li>• Produção de biomassa</li> <li>• Quantidade comprada</li> <li>• Impurezas</li> <li>• Palha</li> <li>• Corretivos</li> <li>• Fertilizantes</li> </ul>	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
24/09/2025	08:00 – 12:00	Rafael Federicci	Remoto	Informações e dados da Fase Agrícola- Unidade Volta Grande / Unidade Delta	<ul style="list-style-type: none"> <li>Área</li> <li>Área queimada,</li> <li>Produção de biomassa</li> <li>Quantidade comprada</li> <li>Impurezas</li> <li>Palha</li> <li>Corretivos</li> <li>Fertilizantes</li> </ul>	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
24/09/2025	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
24/09/2025	13:00 – 17:00	Rafael Federicci	Remoto	Informações e dados da Fase Agrícola (Combustíveis e Eletricidade) – Unidade Volta Grande / Unidade Delta	<ul style="list-style-type: none"> <li>Diesel</li> <li>Etanol</li> <li>Gasolina</li> <li>Energia Elétrica</li> </ul>	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
25/09/2025	08:00 – 12:00	Rafael Federicci	In loco	Informações e dados da Fase Agrícola (Combustíveis e Eletricidade) – Unidade Volta Grande / Unidade Delta	<ul style="list-style-type: none"> <li>Diesel</li> <li>Etanol</li> <li>Gasolina</li> <li>Energia Elétrica</li> </ul>	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
25/09/2025	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
25/09/2025	13:00 – 15:00	Rafael Federicci	In loco	Informações e dados da Fase Industrial (Combustíveis e Eletricidade) – Unidade Volta Grande / Unidade Delta	<ul style="list-style-type: none"> <li>Diesel</li> <li>Etanol</li> <li>Gasolina</li> <li>Energia Elétrica</li> </ul>	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
25/09/2025	15:00 – 17:00	Rafael Federicci	Remoto	Dados da Fase Industrial – Unidade Volta Grande / Unidade Delta	<ul style="list-style-type: none"> <li>Processamento de cana</li> <li>Produção de etanol Hidratado, anidro</li> <li>Produção de Açúcar</li> <li>Notas fiscais de venda</li> <li>Energia vendida</li> <li>Bagaço vendido</li> <li>Fase de distribuição</li> <li>Biomassas queimadas na caldeira</li> <li>i-Simp</li> <li>Balanco de massa</li> </ul>	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização	
26/09/2025	08:00 – 12:00	Rafael Federicci	Remoto	Dados da Fase Industrial – Unidade Volta Grande / Unidade Delta	<ul style="list-style-type: none"> <li>Processamento de cana</li> <li>Produção de etanol Hidratado, anidro</li> <li>Produção de Açúcar</li> <li>Notas fiscais de venda</li> <li>Energia vendida</li> <li>Bagaço vendido</li> <li>Fase de distribuição</li> <li>Biomassas queimadas na caldeira</li> <li>i-Simp</li> <li>Balanco de massa</li> <li>Fluxograma do processo</li> </ul>	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.	
26/09/2025	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço					
26/09/2025	13:00 – 16:00	Rafael Federicci	Remoto	Verificação de pendências	<ul style="list-style-type: none"> <li>Pendências/correções industriais (se aplicável)</li> <li>Pendências/correções Agrícola se aplicável)</li> <li>Preenchimento de Relatórios</li> </ul>	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
03/10/2025	08:00 – 11:00	Rafael Federicci	<i>In loco</i>	Visita às instalações industriais – Unidade Volta Grande / Unidade Delta	Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível, Áreas de apoio	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
03/10/2025	13:00 – 17:00	Rafael Federicci	<i>In loco</i>	Visita às instalações industriais – Unidade Volta Grande / Unidade Delta	Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível, Áreas de apoio	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.