

benri



RENOVABIO
BENRI CERTIFICATION SERVICES

**RELATÓRIO FINAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS:
CENTRAL ENERGETICA MORENO DE MONTE APRAZIVEL
ACUCAR E ALCOOL LTDA**

Versão: 02

Data: 18/12/2025

Elaborado por: Rafael Federicci Pereira de Melo

Aprovado por: Isabella Zanatta Garcia

PIRACICABA

2025

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPECTORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCMBUSTÍVEL.....	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DA CERTIFICAÇÃO ANTERIOR	3
3	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO ATUAL	4
4	RESPONSABILIDADES	5
4.1	BENRI.....	5
4.2	CLIENTE.....	5
5	EQUIPE TÉCNICA	5
6	CONFLITO DE INTERESSES	5
7	PROCESSO DE AUDITORIA.....	7
7.1	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE.....	8
7.2	PLANO DE AMOSTRAGEM	8
7.3	ENTREVISTAS REALIZADAS	9
7.4	CHECKLIST DE AUDITORIA.....	10
8	NÃO CONFORMIDADES	105
9	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	110
10	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA E1GC	110
11	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL.....	113
12	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA	114
13	LISTA DE PARTICIPANTES.....	114
14	PLANO DE AUDITORIA	117

1 Identificação das partes

1.1 Firma Inspetora

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

1.2 Produtor/Importador de Biocombustível

Razão Social:	CENTRAL ENERGETICA MORENO DE MONTE APRAZIVEL ACUCAR E ALCOOL LTDA
CNPJ:	04.171.382/0001-77
Endereço:	ROD JOAO PEDRO REZENDE, S/N, – KM 10,1 – ZONA RURAL – MONTE APRAZIVEL /SP – 15.150-000
Contato:	Roberta Patelli Lago
Telefone:	(16) 3238-9800
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Anidro Etanol Hidratado

2 Informações Gerais da Certificação Anterior

Número - Processo SEI	48610.230498/2022-03
Validade do Certificado	26/02/2026

Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	<ul style="list-style-type: none"> • Etanol Anidro: 61,48 gCO₂eq/MJ • Etanol Hidratado: 61,01gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	91,33%

3 Informações Gerais do Projeto Atual

Início do processo:	25/02/2025
Data da auditoria:	01/09 à 05/09/2025
Auditor líder:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Membro(s) da equipe de auditoria:	Jonatas Gabriel de Souza Caio Lourencini Cavellani
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:	“CEMMA - RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2024 - RV01.xls”
Período da RenovaCalc auditado:	2022, 2023 e 2024
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	<ul style="list-style-type: none"> • Etanol Anidro: 59,17 gCO₂eq/MJ • Etanol Hidratado: 58,74 gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	95,66%
Período de Consulta Pública:	14/11/2025 a 14/12/2025
Documentos disponibilizados:	<ul style="list-style-type: none"> • Planilha da RenovaCalc • Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível • Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação
Nº de manifestações:	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

Em atendimento aos arts. 38 e 39 da Resolução ANP nº 984/2025, a equipe de auditoria é multidisciplinar, composta por mais de um profissional e sob responsabilidade do Auditor Líder. A composição da equipe garante:

- qualificação do líder de equipe conforme incisos I a V do art. 38;
- experiência em certificação de áreas agrícolas, prática na indústria de biocombustíveis e uso da RenovaCalc (art. 39, incisos II, III e IV);
- competência para auditoria de dados, avaliação de riscos e análise de sistemas de informação utilizados no preenchimento da RenovaCalc (art. 39, inciso V).

Rafael Federicci Pereira de Melo (Auditor Líder)

Graduado em Engenharia Ambiental, e 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.

Jonatas Gabriel de Souza (Auditor)

Tecnólogo em Química, com especialização em controle de perdas industriais. Possui experiência em controle de qualidade laboratorial e acompanhamento dos processos de produção de açúcar e etanol, com atuação direta em rotinas analíticas, monitoramento de parâmetros de processo e suporte às áreas operacional e de manutenção.

Desde 2020, atua como auditor no Programa RenovaBio, tendo participado de inúmeras auditorias em diversas rotas de produção. Sua experiência prática em Controle de Qualidade de biocombustíveis contribui, especialmente, na avaliação de dados de processo e de qualidade, na identificação de desvios e na análise da robustez das medições e dos registros operacionais gerados.

Na equipe, foi responsável por realizar a visita na unidade produtora de biocombustíveis.

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 (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. Audi-

tora 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 **CENTRAL ENERGETICA MORENO DE MONTE APRAZIVEL ACUCAR E ALCOOL LTDA** 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:

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

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, **102** imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total **2.058** 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
Roberta Patelli Lago	Engenheira Ambiental	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Adma Fabiola de Oliveira	Supervisora Qualidade	Responsável pelo fornecimento dos dados
Renan de Souza Silva	Planejamento Agricola SR	Responsável pelo fornecimento dos dados
Amanda Rafaela Araújo	Analista da qualidade meio ambiente	Responsável pelo fornecimento dos dados
Renan de Souza Silva	Planejamento Agricola SR	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Douglas Gonçalves	Gerente Tributário	Responsável pelo sistema I-SIMP
Ailton Brozinga	Gerente Industrial	Gerente Industrial
Emerson Bigi	Gerente de Suprimentos	Gerente de Suprimentos

7.4 Checklist de auditoria

Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	"CEMMA - RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2024.xlsm"	-
Planilha recebida dia 23/09/2025	"CEMMA - RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2024 - RV01.xlsm"	<ul style="list-style-type: none"> • Item 2.5 • Item 3.5 • Item 3.6 • Item 3.6 • Item 4.2 • Item 5.8 • Item 5.13 • Item 6.1 • Item 6.2 • Item 6.3 • Item 6.7 • Item 6.8 • Item 7.4 • Item 7.13

		<ul style="list-style-type: none"> • Item 8.15 • Item 9.14 • Item 9.5 • Item 7.4
--	--	--

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o(s) Sistema(s) de Gestão de Dados, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	<p>Sim, foi apresentado a relação dos sistemas utilizados na unidade conforme detalhado por meio do documento: _CEMMA - Ferramentas e Sistemas da Usina 2024.pdf</p> <p>TOTVS - ERP LOGIX - ALMOXARIFADO - implementado em 11/2004</p> <p>MORENO - REL. LOGIX – FATURAMENTO - implementado em 11/2004</p> <p>GATEC - GATEC GPI / 5.40.46.0216 - implementado em 11/2010</p> <p>ASSISTE - SISMA / 9.0 - Controle de Combustíveis e lubrificantes - implementado em 11/2004</p>		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
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.	TOTVS - ERP LOGIX - ALMOXARIFADO - implementado em 11/2004 MORENO - REL. LOGIX – FATURAMENTO - implementado em 11/2004		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?	GATEC - GATEC - implementado em 11/2010 Módulos e versões: _CEMMA - Ferramentas e Sistemas da Usina 2024.pdf		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	GATEC - GATEC - implementado em 11/2010 Módulos e versões: _CEMMA - Ferramentas e Sistemas da Usina 2024.pdf		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
2.1	<p>Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome, ou código e CPF, ou CNPJ?</p>	<p>Sim, os produtores de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc.</p> <p>Para identificação, a unidade produtora utilizou o Sistema Gatec que mantém os cadastros com códigos internos relacionados às fazendas, a seus proprietários e seus respectivos CPF/CNPJ.</p> <p>A verificação da identificação do nome e CNPJ/CPF por produtor foi realizada através das planilhas:</p> <p>“Planilha Elegibilidade Agrupada – MORENO _CEMMA”;</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2022_MORENO_CEMMA”;</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2023_MORENO_CEMMA”;</p> <p>FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2024_MORENO_CEMMA”.</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclu-são
		Amostragem de cadastros: 6070 7526 5491 7528 7193 6343 1051 8534 6357 3732 8276 2032 2117 1537		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclu-são
2.2	<p>Houve <u>disponibilização da situação dos CARs</u> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é 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?</p>	<p>Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR (https://www.car.gov.br) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR.</p> <p>Amostragem</p> <p>SP-3532504-AD26204E263A4782B9387717BFF3F7BB SP-3539905-B4DB56BF91A54479A55A9CD2C2E7AE88 SP-3532702-4011A9D7EF034B77B8FE0A5474B5D9D8 SP-3512902-5B88A66E2CF34A95ACA152BF3697EA34 SP-3525706-42056BE688CC49B5A1FE9C5118E09624 SP-3524501-AEF225B8EF7144669FDC766B08771C11 SP-3532702-A669EF1FCB52473F86E74D53D7559C05 SP-3532504-C7A949F4C3AD4892BDA74EF9575D0404 SP-3531407-D76FCC3A2D674B5580FCDA78C9217AF9 SP-3512902-B65C5E21499B47AC9052BF88088B70DE</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclu-são
		SP-3532504-463A3495445C4F64A7CF1C8EC4D54036 SP-3555703-9949F4BB0C9A4E589081EF5D52FC8F2F SP-3506508-ED7C4573AC3B4CFFBE7659211DA30551 SP-3537305-E307961EF19146BE90FDBDCCD5112C39		
2.3	<p>Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <u>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</u> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?</p>	<p>Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparativas entre 16/11/2017 e 09/10/2024, com a devida rastreabilidade (SENTINEL-2, Sensor MSI de 19/04/2024).</p> <p>Amostragem</p> SP-3532504-AD26204E263A4782B9387717BFF3F7BB SP-3539905-B4DB56BF91A54479A55A9CD2C2E7AE88 SP-3532702-4011A9D7EF034B77B8FE0A5474B5D9D8 SP-3512902-5B88A66E2CF34A95ACA152BF3697EA34 SP-3525706-42056BE688CC49B5A1FE9C5118E09624		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclu-são
		SP-3524501-AEF225B8EF7144669FDC766B08771C11 SP-3532702-A669EF1FCB52473F86E74D53D7559C05 SP-3532504-C7A949F4C3AD4892BDA74EF9575D0404 SP-3531407-D76FCC3A2D674B5580FCDA78C9217AF9 SP-3512902-B65C5E21499B47AC9052BF88088B70DE SP-3532504-463A3495445C4F64A7CF1C8EC4D54036 SP-3555703-9949F4BB0C9A4E589081EF5D52FC8F2F SP-3506508-ED7C4573AC3B4CFFBE7659211DA30551 SP-3537305-E307961EF19146BE90FDBDCCD5112C39 Foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo responsável técnico: "Ronaldo Marani"		

Atestados de elegibilidade

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CEMMA_2022” emissão em 05/06/2023 Apresentando 95,61% de volume elegível.</p> <p>“ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CEMMA_2023” com emissão em 21/06/2024 Apresentando 95,61% de volume elegível.</p> <p>“ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CEMMA_2024” com emissão em 01/07/2025 Apresentando 96,23% de volume elegível.</p>		
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?	Sim, com base no relatório específico em anexo.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
2.5	<p>Houve a disponibilização das informações de produtividade dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?</p>	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de extração de relatórios do Sistema PIMS e memoriais de cálculos que seguem:</p> <p>Relatório de sistema:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “TAL0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 09/05/2023 (Dados Primários); • “TAL0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 04/04/2024 (Dados Primários); • “TAL0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 11/06/2025 (Dados Primários); • “Aco18 – Gerencial para Acompanhamento de Safra” com emissão em 02/09/2025 (Dados Padrão); • “ActBoletim – 5 – Cana Entregue com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários e Dados Padrão); <p>Memoriais de cálculo:</p>	<p>NC</p> <p>A empresa retirou na RenovaCalc as seguintes Fazendas por problemas com produtividade elevada:</p> <p>Fazenda: 2022 ['2338 - 1'] Área: 6,57 há Produção: 1.366,22 t Produtividade: 207,95</p> <p>Fazenda: 2024 ['7144 - 1'] Área: 6,70 há Produção: 1.255,94 t Produtividade: 187,45</p>	Corrigido.

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclu-são
		<ul style="list-style-type: none"> • “_3. CEMMA – FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção_ Escopo de Certificação Renovabio – 2022” • “_3. CEMMA – FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção_ Escopo de Certificação Renovabio – 2023” • “_3. CEMMA – FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção_ Escopo de Certificação Renovabio – 2024” • Memorial Online plataforma Ambium <p>Dados Primários</p> <p>2022</p> <p>Produtividade média 56,55 toneladas de cana por hectare</p> <p>2023</p> <p>Produtividade média 70,82 toneladas de cana por hectare</p> <p>2024</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclu-são
		<p>Produtividade média 52,01 toneladas de cana por hectare</p> <p>Dados Padrão</p> <p>2022</p> <p>Produtividade média de 70,01 toneladas de cana por hectare</p> <p>2023</p> <p>Produtividade média de 91,85 toneladas de cana por hectare</p> <p>2024</p> <p>Produtividade média de 76,73 toneladas de cana por hectare</p>		
2.6	O cálculo de fornecimento de matéria-prima elegível por CAR está de acordo com a Fórmula (1), descrita no Informe Técnico	Sim, o cálculo foi feito seguindo as instruções do Informe Técnico 02 da ANP. Por meio dos relatórios do(s) Sistema(s) "PIMS" foram		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclu-são
	2 da ANP? O cálculo e a metodologia estão corretos?	<p>obtidas as identificações das fazendas/códigos dos produtores e os dados de entrada de biomassa.</p> <p>Relatórios:</p> <p>“TAL0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 09/05/2023 (Dados Primários);</p> <p>“TAL0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 04/04/2024 (Dados Primários);</p> <p>“TAL0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 11/06/2025 (Dados Primários);</p> <p>“Aco18 – Gerencial para Acompanhamento de Safra” com emissão em 02/09/2025 (Dados Padrão);</p> <p>“ActBoletim – 5 – Cana Entregue com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários e Dados Padrão);</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Esses dados obtidos, foram inseridos nos memoriais de cálculos que realizaram as distribuições de biomassa elegível por CAR corretamente.</p> <p>“_3. CEMMA – FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção_ Escopo de Certificação Renovabio – 2022”</p> <p>“_3. CEMMA – FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção_ Escopo de Certificação Renovabio – 2023”</p> <p>“_3. CEMMA – FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção_ Escopo de Certificação Renovabio – 2024”</p> <p>Memorial Online plataforma Ambium</p> <p>“Planilha Elegibilidade Agrupada – MORENO_CEMMA”</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022_MORENO_CEMMA”</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023_MORENO_CEMMA”</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024_MORENO_CEMMA”</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“_FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada – CEMMA”</p>		
2.7	<p>As informações disponibilizadas foram suficientes para validação do cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?</p>	<p>Sim, conforme detalhado abaixo:</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“Planilha Elegibilidade Agrupada – MORENO_CEMMA”</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022_MORENO_CEMMA”</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023_MORENO_CEMMA”</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024_MORENO_CEMMA”</p> <p>“_FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada – CEMMA”</p> <p>Cana processada:</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclu-são
		<p>2022: 1.690.773,46 ton 2023: 2.452.046,80 ton 2024: 2.561.099,82 ton</p> <p>Cana elegível: 2022: 1.604.900,87 ton 2023: 2.344.511,45 ton 2024: 2.464.448,16 ton</p> <p>Moagem de cana total = 6.703.920,82 toneladas Cana elegível total = 6.413.860,48 toneladas Volume Elegível = 95,66 %</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
3.1	Foi informado o sistema de plantio 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.		
3.2	Foram disponibilizadas informações sobre o total de área produtiva por produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Gatec, Sistema Ambium e Memoriais de Cálculos:</p> <p>2022</p> <p>“TAL0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 09/05/2023 (Dados Primários);</p> <p>“Aco18 – Gerencial para Acompanhamento de Safra” com emissão em 02/09/2025 (Dados Padrão);</p> <p>“_7. CEMMA – Cluster – ELEGIBILIDADE - CEMMA_2022”</p> <p>“_2. CEMMA – FOR 002.03 – Memorial de Cálculo_Indicadores Agrícola – Dados Primário (cana)_2022”</p> <p>Memorial Online plataforma Ambium</p> <p>Dados Primários</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Total de 63.298,10 ha</p> <p>Dados Padrão</p> <p>Total de 16.174,08 ha</p> <p>2023</p> <p>“TAL0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 04/04/2024 (Dados Primários);</p> <p>“Aco18 – Gerencial para Acompanhamento de Safra” com emissão em 02/09/2025 (Dados Padrão);</p> <p>“_7. CEMMA – Cluster – ELEGIBILIDADE - CEMMA_2023”</p> <p>“_2. CEMMA – FOR 002.03 – Memorial de Cálculo_Indicadores Agrícola – Dados Primário (cana)_2023”</p> <p>Memorial Online plataforma Ambium</p> <p>Dados Primários</p> <p>Total de 63.240,26 ha</p> <p>Dados Padrão</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Total de 25.598,85 ha</p> <p>2024</p> <p>“TAL0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 11/06/2025 (Dados Primários);</p> <p>“Aco18 – Gerencial para Acompanhamento de Safra” com emissão em 02/09/2025 (Dados Padrão)</p> <p>“_7. CEMMA – Cluster – ELEGIBILIDADE - CEMMA_2024”</p> <p>“_2. CEMMA – FOR 002.03 – Memorial de Cálculo_Indicadores Agrícola – Dados Primário (cana)_2024”</p> <p>Memorial Online plataforma Ambium</p> <p>Dados Primários</p> <p>Total de 63.222,40 ha</p> <p>Dados Padrão</p> <p>Total de 35.738,48 ha</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
3.3	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u> , separadas por produtor?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Gatec, Sistema Ambium e Memoriais de Cálculos:</p> <p>2022</p> <p>“Aco18 – Gerencial para Acompanhamento de Safra” com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários e Dados Padrão);</p> <p>“_7. CEMMA – Cluster – ELEGIBILIDADE - CEMMA_2022”</p> <p>“_2. CEMMA – FOR 002.03 – Memorial de Cálculo_Indicadores Agrícola – Dados Primário (cana)_2022”</p> <p>Memorial Online plataforma Ambium</p> <p>Dados Primários</p> <p>Total de 3.291.921,46 toneladas de cana produzida</p> <p>Dados Padrão</p> <p>Total de 1.133.364,50 toneladas de cana produzida</p> <p>2023</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“Aco18 – Gerencial para Acompanhamento de Safra” com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários e Dados Padrão);</p> <p>“_7. CEMMA – Cluster – ELEGIBILIDADE - CEMMA_2023”</p> <p>“_2. CEMMA – FOR 002.03 – Memorial de Cálculo_Indicadores Agrícola – Dados Primário (cana)_2023”</p> <p>Memorial Online plataforma Ambium</p> <p>Dados Primários</p> <p>Total de 4.478.579,06 toneladas de cana produzida</p> <p>Dados Padrão</p> <p>Total de 2.351.375,21 toneladas de cana produzida</p> <p>2024</p> <p>“Aco18 – Gerencial para Acompanhamento de Safra” com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários e Dados Padrão);</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“_7. CEMMA – Cluster – ELEGIBILIDADE - CEMMA_2024”</p> <p>“_2. CEMMA – FOR 002.03 – Memorial de Cálculo_Indicadores Agrícola – Dados Primário (cana)_2024”</p> <p>Memorial Online plataforma Ambium</p> <p>Dados Primários</p> <p>Total de 3.575.080,36 toneladas de cana produzida</p> <p>Dados Padrão</p> <p>Total de 2.742.290,96 toneladas de cana produzida</p>		
3.4	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Gatec, Sistema Ambium e Memoriais de Cálculos:</p> <p>2022</p> <p>“ActBoletim – 5 – Cana Entregue com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários e Dados Padrão);</p> <p>“_7. CEMMA – Cluster – ELEGIBILIDADE - CEMMA_2022”</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“_2. CEMMA – FOR 002.03 – Memorial de Cálculo_Indicadores Agrícola – Dados Primário (cana)_2022” Memorial Online plataforma Ambium</p> <p>Dados Primários</p> <p>Total de 1.057.970,32 toneladas de cana adquirida</p> <p>Dados Padrão</p> <p>Total de 625.342,02 toneladas de cana adquirida</p> <p>2023</p> <p>“ActBoletim – 5 – Cana Entregue com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários e Dados Padrão); “_7. CEMMA – Cluster – ELEGIBILIDADE - CEMMA_2023” “_2. CEMMA – FOR 002.03 – Memorial de Cálculo_Indicadores Agrícola – Dados Primário (cana)_2023” Memorial Online plataforma Ambium</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Dados Primários</p> <p>Total de 1.192.506,60 toneladas de cana adquirida</p> <p>Dados Padrão</p> <p>Total de 1.251.020,90 toneladas de cana adquirida</p> <p>2024</p> <p>“Actco0014 – Áreas com Produção – Por Fazenda” com emissão em 02/09/2025 (Dados Primários e Dados Padrão);</p> <p>“_7. CEMMA – Cluster – ELEGIBILIDADE - CEMMA_2024”</p> <p>“_2. CEMMA – FOR 002.03 – Memorial de Cálculo_Indicadores Agrícola – Dados Primário (cana)_2024”</p> <p>Memorial Online plataforma Ambium</p> <p>Dados Primários</p> <p>Total de 1.077.077,74 toneladas de cana adquirida</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Dados Padrão</p> <p>Total de 1.468.495,14 toneladas de cana adquirida</p>		
3.5	<p>Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?</p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Gaetc e através de memoriais de cálculos as informações de impurezas vegetais.</p> <p>2022</p> <p>“LAB0018 – Impurezas Minerais e Vegetais por Frente de Carregamento” com emissão em 02/09/2025;</p> <p>“_2. CEM – FOR 002.03 – Memorial de Cálculo_Indicadores Agrícola – Dados Primário (cana)_2022”</p> <p>Memorial Online plataforma Ambium</p> <p>Total de impurezas vegetais apresentado de 111,60 kg/t de cana</p> <p>2023</p>	<p>NC</p> <p>A empresa havia declarado na RenovaCalc o valor de impureza vegetal com dado incorreto para 2022</p> <p>NC</p> <p>A empresa declarou na RenovaCalc os dados de impurezas vegetais utilizando arredondamento de valores nos memoriais de cálculo para 2024</p>	<p>Concluído.</p>

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“LAB0018 – Impurezas Minerais e Vegetais por Frente de Carregamento” com emissão em 02/09/2025;</p> <p>“_2. CEM – FOR 002.03 – Memorial de Cálculo_Indicadores Agrícola – Dados Primário (cana)_2023”</p> <p>Memorial Online plataforma Ambium</p> <p>Total de impurezas vegetais apresentado de 85,00 kg/t de cana</p> <p>2024</p> <p>“LAB0018 – Impurezas Minerais e Vegetais por Frente de Carregamento” com emissão em 26/07/2025;</p> <p>“_2. CEM – FOR 002.03 – Memorial de Cálculo_Indicadores Agrícola – Dados Primário (cana)_2024”</p> <p>Memorial Online plataforma Ambium</p> <p>Total de impurezas vegetais apresentado de 68,60 kg/t de cana</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
3.6	Foram informados os valores de <u>umidade de impurezas vegetais</u> 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 <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Gaetc e através de memoriais de cálculos as informações de impurezas minerais.</p> <p>2022</p> <p>“LAB0018 – Impurezas Minerais e Vegetais por Frente de Carregamento” com emissão em 02/09/2025;</p> <p>“_2. CEMMA – FOR 002.03 – Memorial de Cálculo_Indicadores Agrícola – Dados Primário (cana)_2022”</p> <p>Memorial Online plataforma Ambium</p> <p>Total de impurezas minerais apresentado de 8,80 kg/t de cana</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>2023</p> <p>“LAB0018 – Impurezas Minerais e Vegetais por Frente de Carregamento” com emissão em 02/09/2025;</p> <p>“_2. CEM – FOR 002.03 – Memorial de Cálculo_Indicadores Agrícola – Dados Primário (cana)_2023”</p> <p>Total de impurezas minerais apresentado de 12,20 kg/t de cana</p> <p>2024</p> <p>“LAB0018 – Impurezas Minerais e Vegetais por Frente de Carregamento” com emissão em 26/07/2025;</p> <p>“_2. CEM – FOR 002.03 – Memorial de Cálculo_Indicadores Agrícola – Dados Primário (cana)_2024”</p> <p>Memorial Online plataforma Ambium</p> <p>Total de impurezas minerais apresentado de 9,00 kg/t de cana</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
3.8	Foi informada a quantidade de <u>palha recolhida</u> ?	NA.		
3.9	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Gatec, Sistema Ambium e Memoriais de Cálculos:</p> <p>2022</p> <p>“Actco0014 – Áreas com Produção – Por Fazenda” com emissão em 02/09/2025;</p> <p>“_7. CEMMA – Cluster – ELEGIBILIDADE - CEMMA_2022”</p> <p>“_2. CEMMA – FOR 002.03 – Memorial de Cálculo_Indicadores Agrícola – Dados Primário (cana)_2022”</p> <p>Memorial Online plataforma Ambium</p> <p>Total de área queimada apresentada de 1.014,03 ha</p> <p>2023</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>"Actco0014 – Áreas com Produção – Por Fazenda" com emissão em 02/09/2025;</p> <p>"_7. CEMMA – Cluster – ELEGIBILIDADE - CEMMA_2023"</p> <p>"_2. CEMMA – FOR 002.03 – Memorial de Cálculo_Indicadores Agrícola – Dados Primário (cana)_2023"</p> <p>Memorial Online plataforma Ambium</p> <p>Total de área queimada apresentada de 952,48 ha</p> <p>2024</p> <p>"Actco0014 – Áreas com Produção – Por Fazenda" com emissão em 02/09/2025;</p> <p>"_7. CEMMA – Cluster – ELEGIBILIDADE - CEMMA_2024"</p> <p>"_2. CEMMA – FOR 002.03 – Memorial de Cálculo_Indicadores Agrícola – Dados Primário (cana)_2024"</p> <p>Memorial Online plataforma Ambium</p> <p>Total de área queimada apresentada de 5.183,15 ha</p>		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário calcítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	NA.		
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário dolomítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de emissão dos seguintes relatórios dos sistemas Logix e Gatec e de memoriais de cálculos:</p> <p>Relatórios de sistema:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “SUP0013 – Consumo de Produtos” por períodos; • “Relatório de Saídas 2022”; • “Relatório Saídas – 2023 – FISPQ”; • “Relatório de Saídas 2024”. 	<p>NC</p> <p>A empresa havia declarado na RenovaCalc o valor incorreto do rendimento de Calcário Dolomítico para o ano de 2024</p>	Corrigido

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Memoriais de Cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_Memorial agrícola 2022 CEMMA – RV01”; • “_Memorial agrícola 2023 CEMMA – RV01”; • “_Memorial agrícola 2024 CEMMA – RV01”; <p>Memorial Online plataforma Ambium</p>		
4.3	<p>Foram disponibilizadas as quantidades de <u>gesso</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?</p>	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de emissão dos seguintes relatórios dos sistemas Logix e Gatec e de memoriais de cálculos:</p> <p>Relatórios de sistema:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “SUP0013 – Consumo de Produtos” por períodos; • “Relatório de Saídas 2022”; • “Relatório Saídas – 2023 – FISPQ”; • “Relatório de Saídas 2024”. <p>Memoriais de Cálculo:</p>		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “_Memorial agrícola 2022 CEMMA – RV01”; • “_Memorial agrícola 2023 CEMMA – RV01”; • “_Memorial agrícola 2024 CEMMA – RV01”; <p>Memorial Online plataforma Ambium</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
5.1	Como foram obtidas as informações sobre as <u>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos os fertilizantes sintéticos</u> utilizados para cada produtor de biomassa?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQ/FDS e dos Rótulos dos fertilizantes sintéticos utilizados.		
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>ureia</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utili-	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de emissão dos seguintes relatórios dos sistemas Logix e Gatec e de memoriais de cálculos:</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	zadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Relatórios de sistema:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “SUP0013 – Consumo de Produtos” por períodos; • “Relatório de Saídas 2022”; • “Relatório Saídas – 2023 – FISPQ”; • “Relatório de Saídas 2024”. <p>Memoriais de Cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_Memorial agrícola 2022 CEMMA – RV01”; • “_Memorial agrícola 2023 CEMMA – RV01”; • “_Memorial agrícola 2024 CEMMA – RV01”; <p>Memorial Online plataforma Ambium</p>		
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de emissão dos seguintes relatórios dos sistemas Logix e Gatec e de memoriais de cálculos:</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Relatórios de sistema:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “SUP0013 – Consumo de Produtos” por períodos; • “Relatório de Saídas 2022”; • “Relatório Saídas – 2023 – FISPQ”; • “Relatório de Saídas 2024”. <p>Memoriais de Cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_Memorial agrícola 2022 CEMMA – RV01”; • “_Memorial agrícola 2023 CEMMA – RV01”; • “_Memorial agrícola 2024 CEMMA – RV01”; <p>Memorial Online plataforma Ambium</p>		
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>DAP</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	NA.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrato de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de emissão dos seguintes relatórios dos sistemas Logix e Gatec e de memoriais de cálculos:</p> <p>Relatórios de sistema:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “SUP0013 – Consumo de Produtos” por períodos; • “Relatório de Saídas 2022”; • “Relatório Saídas – 2023 – FISPQ”; • “Relatório de Saídas 2024”. <p>Memoriais de Cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_Memorial agrícola 2022 CEMMA – RV01”; • “_Memorial agrícola 2023 CEMMA – RV01”; • “_Memorial agrícola 2024 CEMMA – RV01”; <p>Memorial Online plataforma Ambium</p>		
5.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de	NA.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	<u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	NA.		
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>sulfato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em	NA.	NC A empresa havia declarado na RenovaCalc o valor incorreto do rendimento de Sulfato de Amônio para o ano de 2022.	Corrigido

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos			
5.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	NA.		
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato simples (SSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de emissão dos seguintes relatórios dos sistemas Logix e Gatec e de memoriais de cálculos:</p> <p>Relatórios de sistema:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “SUP0013 – Consumo de Produtos” por períodos; • “Relatório de Saídas 2022”; • “Relatório Saídas – 2023 – FISPQ”; 		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “Relatório de Saídas 2024”. <p>Memoriais de Cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_Memorial agrícola 2022 CEMMA – RV01”; • “_Memorial agrícola 2023 CEMMA – RV01”; • “_Memorial agrícola 2024 CEMMA – RV01”; <p>Memorial Online plataforma Ambium</p>		
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato triplo (TSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	NA.		
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cloreto de potássio (KCl) por produtor de biomassa? Os cálculos das	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de emissão dos seguintes relatórios dos sistemas Logix e Gatec e de memoriais de cálculos:</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Relatórios de sistema:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “SUP0013 – Consumo de Produtos” por períodos; • “Relatório de Saídas 2022”; • “Relatório Saídas – 2023 – FISPQ”; • “Relatório de Saídas 2024”. <p>Memoriais de Cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_Memorial agrícola 2022 CEMMA – RV01”; • “_Memorial agrícola 2023 CEMMA – RV01”; • “_Memorial agrícola 2024 CEMMA – RV01”; <p>Memorial Online plataforma Ambium</p>		
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros fertilizantes sintéticos por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de emissão dos seguintes relatórios dos sistemas Logix e Gatec e de memoriais de cálculos:</p>	<p>NC</p> <p>A empresa havia declarado na RenovaCalc o valor incorreto do rendimento de P205 de ou-</p>	Corrigido

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	kg de P ₂ O ₅ e em kg de K ₂ O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Relatórios de sistema:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “SUP0013 – Consumo de Produtos” por períodos; • “Relatório de Saídas 2022”; • “Relatório Saídas – 2023 – FISPQ”; • “Relatório de Saídas 2024”. <p>Memoriais de Cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_Memorial agrícola 2022 CEMMA – RV01”; • “_Memorial agrícola 2023 CEMMA – RV01”; • “_Memorial agrícola 2024 CEMMA – RV01”; <p>Memorial Online plataforma Ambium</p>	tros fertilizantes sintéticos para o ano de 2024	

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
6.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de	Verificado através de emissão dos seguintes relatórios do sistema Gatec e de memoriais de cálculos:	NC	Corrigido

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	<p><u>vinhaça</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?</p>	<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_CEMMA – Produção de Vinhaça - 2022”; • “_COPLASA – Produção de Vinhaça - 2022”; • “_CEMMA – Produção de Vinhaça - 2023”; • “_COPLASA – Produção de Vinhaça - 2023”; • “_CEMMA – Produção de Vinhaça - 2024”; • “_COPLASA – Produção de Vinhaça - 2024”; • “_COPLASA – Produção de Vinhaça - 2024” – Safra 2023-2024 – Ano 2024; <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_CEMMA – COPLASA – Cálculo - Vinhaça”; • “_CEMMA – COPLASA – Cálculo – Vinhaça -”; • “_CEMMA – COPLASA – Cálculo – Vinhaça -”; • “_Memorial agrícola 2022 CEMMA – RV01”; • “_Memorial agrícola 2023 CEMMA – RV01”; • “_Memorial agrícola 2024 CEMMA – RV01”; 	A empresa não havia declarado na RenovaCalc o rendimento de vinhaça para o ano de 2022	

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		Memorial Online plataforma Ambium		
6.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na vinhaça</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?	<p>Sim</p> <p>Verificado através de Laudos Laboratoriais de análises, a concentração de N na Vinhaça e através de memoriais de cálculos.</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_Memorial agrícola 2022 CEMMA – RV01”; • “_Memorial agrícola 2023 CEMMA – RV01”; • “_Memorial agrícola 2024 CEMMA – RV01”; <p>Memorial Online plataforma Ambium</p>	<p>NC</p> <p>A empresa não havia declarado na RenovaCalc o a concentração de nitrogênio na vinhaça para o ano de 2022</p>	Corrigido
6.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>torta de filtro</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Verificado através de emissão dos seguintes relatórios dos sistemas Logix e Gatec e de memoriais de cálculos:</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_CEMMA - Boletim Industrial 2022”; • “_COPLASA - Boletim Industrial 2022”; 	<p>NC</p> <p>A empresa havia declarado na RenovaCalc rendimento incorreto de rendimento de torta de filtro para o ano de 2023</p>	Corrigido

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “_COPLASA - Consumo Fazenda - Torta - 2022 - Fev-Dez”; • “_COPLASA - Consumo Fazenda - Torta - 2022 - Jan”; • “_COPLASA - Consumo Total - Torta - 2022 - Fev-Dez”; • “_COPLASA - Consumo Total - Torta - 2022 – Jan”; • “_CEMMA - Boletim Industrial – 2023”; • “_COPLASA - Boletim Industrial – 2023”; • “_COPLASA - Consumo Fazenda - Torta - 2023 - Fev-Dez”; • “_COPLASA - Consumo Fazenda - Torta - 2023 – Jan”; • “_COPLASA - Consumo Total - Torta - 2023 - Fev-Dez”; • “_COPLASA - Consumo Total - Torta - 2023 – Jan”; • “_COPLASA – Consumo Total – Torta – 2024 – Jan à Fev”; 		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “_COPLASA – Consumo Total – Torta – 2024 – Mar à Dez”; • “_COPLASA – BI – Cana Processada – SAFRA 2023-2024 – Ano 2024”; • “_COPLASA – BI – Cana Processada – 2024”; • “_CEMMA – BI – Cana Processada <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_CEMMA - COPLASA - Memorial de Cálculo - Torta – 2022”; • “_COPLASA. - Cálculo - Torta de Filtro – 2023”; • “_COPLASA – Cálculo – Torta de Filtro -2024”; • “_Rendimento torta kgt colpasa Safra 2023-2024 – Ano 2024”; • “_Memorial agrícola 2022 CEMMA – RV01”; • “_Memorial agrícola 2023 CEMMA – RV01”; • “_Memorial agrícola 2024 CEMMA – RV01’; <p>Memorial Online plataforma Ambium</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na torta de filtro</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	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 <u>cinzas e fuligem</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Verificado através de emissão dos seguintes relatórios dos sistemas Logix e Gatec e de memoriais de cálculos:</p> <p>Relatórios:</p> <p>“_COPLASA - Consumo Fazenda - Cinza - 2022 - Fev-Dez”;</p> <p>“_COPLASA - Consumo Fazenda - Cinza - 2022 - Jan”;</p> <p>“_COPLASA - Consumo Total - Cinza - 2022 - Fev-Dez”;</p> <p>“_COPLASA - Consumo Total - Cinza - 2022 - Jan”;</p> <p>“_COPLASA - Consumo Total - Cinza - 2023 - Fev-Dez”;</p> <p>“_COPLASA - Consumo Total - Cinza - 2023 - Jan”;</p> <p>“_COPLASA - Consumo Total - Cinza - 2024 - Jan à Fev”;</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“_COPLASA - Consumo Total - Cinza - 2024 - Mar à Dez”;</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“_COPLASA - Cálculo - Cinza - 2022”;</p> <p>“_COPLASA - Memorial de Cálculo - Cinza - 2022”;</p> <p>“_COPLASA - Memorial de Cálculo - Cinza - 2023”;</p> <p>“_COPLASA - Memorial de Cálculo - Cinza - 2024”;</p> <p>“_Memorial agrícola 2022 CEMMA – RV01”;</p> <p>“_Memorial agrícola 2023 CEMMA – RV01”;</p> <p>“_Memorial agrícola 2024 CEMMA – RV01”;</p> <p>Memorial Online plataforma Ambium</p>		
6.6	<p>Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?</p>	<p>A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de emissão dos seguintes relatórios dos sistemas Logix e Gatec e de memoriais de cálculos:</p> <p>Relatórios de sistema:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “SUP0013 – Consumo de Produtos” por períodos; • “Relatório de Saídas 2022”; • “Relatório Saídas – 2023 – FISPQ”; • “Relatório de Saídas 2024”. <p>Memoriais de Cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_Memorial agrícola 2022 CEMMA – RV01”; • “_Memorial agrícola 2023 CEMMA – RV01”; • “_Memorial agrícola 2024 CEMMA – RV01”; <p>Memorial Online plataforma Ambium</p>	<p>NC</p> <p>A empresa havia declarado na RenovaCalc o valor incorreto do rendimento de outros fertilizantes Orgânicos/Organominerais para o ano de 2022</p>	Corrigido
6.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações</u>	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs/FDS, dos Rótulos, Fichas Técnicas	NC	Concluído

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	<p><u>de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?</p>	<p>cas e e-mail dos fabricantes dos fertilizantes orgânicos/organominerais utilizados.</p>	<p>A empresa havia declarado na RenovaCalc valores incorretos das concentrações de outros fertilizantes Orgânicos/Organominerais para os anos de 2022 e 2024.</p>	

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
7.1	<p>Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?</p>	<p>Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são:</p> <p>2022 = B10. 2023 = B10 e B12. 2024 = B12 e B14.</p>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
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 <u>quantias utilizadas de diesel</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema SISMA.</p> <p>Foi rateado pelo centro de custo os equipamentos voltados ao setor Agrícola. Os dados são imputados no sistema OLIVERIO e integra no SISMA, onde é visualizado o consumo por equipamento e centro de custo (cód. Descrição).</p> <p>Foi utilizado uma metodologia de dedução de diesel para áreas em dados padrão, considerando o rendimento de equipamentos utilizados em CTT.</p> <p>Compra de diesel > SISMA Paanhfm1 - 9.0.4.</p> <p>"CONSUMO AGRÍCOLA TERCEIROS (Consumo de diesel da usina)"</p> <p>Relatórios:</p>	<p>04/09/2025 - Correção para o ano de 2022: A metodologia apresentada em 2022 estava diferente dos demais anos apresentados pela unidade.</p> <p>De: 6,40 L/ t cana.</p> <p>Para: 4,81 L/t cana.</p>	Corrigido.

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • Consumo Diesel: "_CEMMA - 1.0 Consumo Diesel Ano - 2024.pdf • _CEMMA - 1.1 Quantidade Diesel Próprio Agrícola - Mês - 2024.pdf • _CEMMA - 1.2 Quantidade Diesel Terceiro Agrícola - Mês - 2024.pdf • _CEMMA - 1.3 Compra Diesel S-10 - 2024.pdf • _CEMMA - 1.3 Compra Diesel S-500 - 2024.pdf • _CEMMA - 1.5 Estoque Físico Inicial Diesel S-10 - 2024.pdf • _CEMMA - 1.5 Estoque Físico Inicial Diesel S-500 - 2024.pdf • _CEMMA - 1.8 Estoque Físico Final Diesel S-10 - 2024.pdf • _CEMMA - 1.8 Estoque Físico Final Diesel S-500 - 2024.pdf • _CEMMA - 2.4.1 Diesel Caminhão - 2024.pdf • _CEMMA - 2.4.2 Diesel Colhedoras - 2024.pdf • _CEMMA - 2.4.3 Diesel Tratores - 2024.pdf 		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • _CEMMA - Quantidade Diesel Confinamento Família Trato de Gado - 2024.pdf • _CEMMA - 1.3 Compra Diesel S-10 - 2022.pdf • _CEMMA - 1.3 Compra Diesel S-500 - 2022.pdf • _CEMMA - 1.5 Estoque Físico Inicial Diesel S-10 - 2022.pdf • _CEMMA - 1.5 Estoque Físico Inicial Diesel S-500 - 2022.pdf • _CEMMA - 1.8 Estoque Físico Final Diesel S-10 - 2022.pdf • _CEMMA - 1.8 Estoque Físico Final Diesel S-500 - 2022.pdf • _CEMMA - 2.0 Produção Caminhões Próprios - Cana fornecedor -Safra 2022.pdf • _CEMMA - 2.0 Produção Caminhões Terceiro - Cana fornecedor -Safra 2022.pdf • _CEMMA - 2.0 Produção Colhedora Própria - Cana fornecedor -Safra 2022.pdf 		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • _CEMMA - 2.0 Produção Colhedora Terceiro - Cana fornecedor -Safra 2022.pdf • _CEMMA - 2.4.1 Diesel Caminhão - 2022.pdf • _CEMMA - 2.4.2 Diesel Colhedora - 2022.pdf • _CEMMA - 1.0 Consumo Diesel Ano - 2022.pdf • _CEMMA - 1.0 Produção Colhedora Própria - Safra 2022.pdf • _CEMMA - 1.1 Produção Colhedora (Transbordo) Própria - Safra 2022.pdf • _CEMMA - 1.1 Produção Colhedora Terceiro - Safra 2022.pdf • _CEMMA - 1.1 Quantidade Diesel Próprio Agrícola - Mês - 2022.pdf • _CEMMA - 1.2 Produção Caminhões Próprio - Safra 2022.pdf • _CEMMA - 1.2 Quantidade Diesel Terceiro Agrícola - Mês - 2022.pdf • _CEMMA - 2.4.3 Diesel Transbordo - 2022.pdf 		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • _CEMMA - 1.2 Quantidade Diesel Terceiro Agrícola - Mês - 2023.pdf • _CEMMA - 1.3 Compra Diesel S-10 - 2023.pdf • _CEMMA - 1.3 Compra Diesel S-500 - 2023.pdf • _CEMMA - 1.5 Estoque Físico Inicial Diesel S-10 - 2023.pdf • _CEMMA - 1.5 Estoque Físico Inicial Diesel S-500 - 2023.pdf • _CEMMA - 1.8 Estoque Físico Final Diesel S-10 - 2023.pdf • _CEMMA - 1.8 Estoque Físico Final Diesel S-500 - 2023.pdf • _CEMMA - 2.4.1 Diesel Caminhão - 2023.pdf • _CEMMA - 2.4.2 Diesel Colhedoras - 2023.pdf • _CEMMA - Óleo Diesel.rar • _CEMMA - 1.0 Consumo Diesel Ano - 2023.pdf • _CEMMA - 1.1 Quantidade Diesel Próprio Agrícola - Mês - 2023.pdf • _CEMMA - 2.4.3 Diesel Tratores - 2023.pdf". 		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“_2. CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - RV01.xlsx, _2. CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023.xlsx, _Memorial agricola 2024 Coplaza - RV01.xlsx”.</p>		
7.4	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>di-esel</u> declarados?	<p>Sim, por meio de relação e notas fiscais:</p> <p>2022: _CEMMA - S10 - NF - 2022.pdf, _CEMMA - S10 - S500 - NF - 2022.pdf, _CEMMA - S500 - NF - 2022.pdf</p> <p>2023: _CEMMA NF S-10.rar, _CEMMA NF S-10 e S-500.rar, _CEMMA NF S-500.rar</p> <p>2024: _S-500.zip, _S-500 e S-10.zip</p>		
7.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Gasolina C</u> por produtor de bio-	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema SISMA.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	massa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Foi rateado pelo centro de custo os equipamentos voltados ao setor Agrícola. Os dados são imputados no sistema OLIVERIO e integra no SISMA, onde é visualizado o consumo por equipamento e centro de custo (cód. Descrição).</p> <p>Os rendimentos ficaram abaixo de 0,00 L/t cana</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Consumo Gasolina: _COPLASA - Consumo Gasolina Ano - 2022.pdf • _COPLASA - Consumo Gasolina Indústria Coplaza - Mês - 2022.pdf • _COPLASA - Consumo Gasolina Outros Postos - 2022.pdf • _COPLASA - Consumo Gasolina Posto Rosetti - 2022.pdf • _COPLASA - Estoque Físico Final Gasolina - 2022.pdf • _COPLASA - Estoque Físico Inicial Gasolina - 2022.pdf 		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • _COPLASA - NF - Gasolina - Posto Rossetti - 2022.pdf • _COPLASA - Quantidade Gasolina Própria - Mês - 2022.pdf, _COPLASA - Consumo Gasolina Ano - 2023.pdf • _COPLASA - Consumo Gasolina Indústria Coplaza - Mês - 2023.pdf • _COPLASA - Consumo Gasolina Outros Postos - 2023.pdf • _COPLASA - Consumo Gasolina Posto Rosetti - 2023.pdf • _COPLASA - Estoque Físico Final Gasolina - 2023.pdf • _COPLASA - Estoque Físico Inicial Gasolina - 2023.pdf • _COPLASA - Quantidade Gasolina Própria - Mês - 2023.pdf • _COPLASA - Quantidade Gasolina Terceiro - Mês - 2023.pdf 		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • _COPLASA - Relação NF - Gasolina - 2023.pdf • _CEMMA - Consumo Gasolina Ano - 2024.pdf • _CEMMA - Consumo Gasolina Confinamento Família Trato Gado - 2024.pdf • _CEMMA - Consumo Posto Rosetti - 2024.pdf • _CEMMA - Estoque Físico Final Gasolina - 2024.pdf • _CEMMA - Estoque Físico Inicial Gasolina - 2024.pdf • _CEMMA - Quantidade Gasolina Própria - Mês - 2024.pdf • _CEMMA - Quantidade Gasolina Terceiro - Mês - 2024.pdf • _CEMMA- Consumo Gasolina Outros Postos - 2024.pdf". <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_2. CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) 2022 - RV01.xlsx, _2. CEMMA - FOR 002.03 - Me- 		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023.xlsx, _Memorial agricola 2024 Coplaza - RV01.xlsx".		
7.6	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição <u>Gasolina C</u> ?	<p>Apresentado por meio de relatório de aquisição e notas fiscais amostradas:</p> <p>2022: _COPLASA - NF - Gasolina - Posto Rossetti - 2022</p> <p>2023: _COPLASA - Relação NF - Gasolina - 2023.pdf</p> <p>2024: _Notas Fiscais Posto Rosetti.rar</p>		
7.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado,	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema SISMA.</p> <p>Foi rateado pelo centro de custo os equipamentos voltados ao setor Agrícola. Os dados são imputados no sistema</p>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>OLIVERIO e integra no SISMA, onde é visualizado o consumo por equipamento e centro de custo (cód. Descrição).</p> <p>Relatório CONSUMO PRÓPRIO.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Consumo Hidratado:" _CEMMA - 1.0 Consumo Etanol Ano - 2022.pdf • _CEMMA - 1.1 Consumo Etanol Próprio - Mês - 2022.pdf • _CEMMA - 1.2 Compra Etanol - 2022 • _CEMMA - 1.3 Estoque Físico Inicial Etanol - 2022 • _CEMMA - 1.4 Estoque Físico Final Etanol - 2022 • _CEMMA - 3.2 Consumo Etanol Terceiro Ano - 2022 • _CEMMA - 3.4 Consumo Aero - 2022 • _CEMMA - Estoque Etanol - 2022 • _CEMMA - 1.0 Consumo Etanol Ano - 2022.pdf • _CEMMA - 1.1 Consumo Etanol Próprio - Mês - 2022.pdf 		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • _CEMMA - 1.2 Compra Etanol - 2023 • _CEMMA - 1.3 Estoque Físico Inicial Etanol - 2023 • _CEMMA - 1.4 Estoque Físico Final Etanol - 2023 • _CEMMA - 3.2 Consumo Etanol Terceiro Ano - 2023 • _CEMMA - 3.4 Consumo Aero - 2023 • _CEMMA - Estoque Etanol - 2023 • _CEMMA - 1.0 Consumo Etanol Ano - 2022.pdf • _CEMMA - 1.1 Consumo Etanol Próprio - Mês - 2022.pdf • _CEMMA - 1.0 Consumo Etanol Ano - 2024.pdf • _CEMMA - 1.1 Consumo Etanol Próprio - Mês - 2024.pdf • _CEMMA - 1.1 Consumo Etanol Terceiro - Mês - 2024.pdf • _CEMMA - 1.2 Compra Etanol - 2024 • _CEMMA - 1.3 Estoque Físico Inicial Etanol - 2024 • _CEMMA - 1.4 Estoque Físico Final Etanol - 2024 • _CEMMA - Consumo Etanol Confinamento + Família + Trato Gado - 2024.pdf 		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • _CEMMA - Consumo Etanol Outros Postos - 2024.pdf • _CEMMA - Consumo Etanol Outros Postos 01-01 a 31-01 - 2024.pdf • _CEMMA - Consumo Etanol Outros Postos 01-02 a 31-12 - 2024.pdf • ”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_2. CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - RV01.xlsx, _2. CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023.xlsx, _Memorial agricola 2024 Coplaza - RV01.xlsx”. 		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
7.8	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	<p>Apresentado por meio de relatórios de entrada do VDP001:</p> <p>_COPLASA - 1.2 Compra Etanol - 2022.pdf _COPLASA - 1.2 Compra Etanol - 2023.pdf _CEMMA - 1.2 Compra Etanol - 2024.pdf</p>		
7.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	NA.		
7.10	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano</u> ?	NA.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
7.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano Próprio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	NA.		
7.12	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> 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?	<p>Sim, verificado por meio das notas fiscais da concessionária: "ELEKTRO".</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> • "_AMN 521- 2022.pdf, _AMN 986- 2022.pdf, _AMN 521 - 2023.pdf, _AMN 986 - 2023.pdf, _AMN - 521 - 2024.pdf, _AMN - 986 - 2024.pdf". <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> “_2. CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - RV01.xlsx, _2. CEMMA - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2023.xlsx, _Memorial agricola 2024 Coplaza - RV01.xlsx”. 		
7.13	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		
7.14	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
7.15	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Eólica</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica.		
7.16	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Solar</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Solar.		

8 . Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a <u>quantidade total de cana processada</u> , em toneladas?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, as informações de são imputadas e vistas por meio do boletim industrial 3 – Resumo de produção Industrial.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Moagem: “_CEMMA - BI - Cana Processada - 2022.pdf, _CEMMA - BI Etanol Anidro - 2023.pdf, _CEMMA - BI - Cana Processada - 2024.pdf”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “CEMMA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024.xlsx”. 		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
8.2	Foi informada a <u>quantidade total de palha processada</u> , em toneladas?	NA.		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	<p>Produtos:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Etanol Hidratado; - Etanol Anidro; - Açúcar; <p>Subprodutos:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Melaço de Cana; - Bagaço - Torta de Filtro; - Cinzas; - Vinhaça; 		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Matéria Prima:</p> <p>- Cana de açúcar.</p>		
8.4	<p>Foi informado o <u>rendimento de etanol anidro</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?</p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, as informações de são imputadas e vistas por meio do boletim industrial 3 – Resumo de produção Industrial.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Etanol Anidro: “_CEMMA - BI - Cana Processada - 2022.pdf, _CEMMA - BI Etanol Anidro - 2023.pdf, _CEMMA - BI - Cana Processada - 2024.pdf”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “MORENO FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”. 		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
8.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro?</u>	<p>Foi apresentado um relatório com a venda total referente ao ano civil, e apresentado a amostragem fiscal uma nota por mês.</p> <p>2022: _CEMMA - NF - Rendimento Etanol Anidro - 2022.pdf, _CEMMA - Relação NF - Rendimento Etanol Anidro - 2022.pdf</p> <p>2023: _CEMMA - NF - Rendimento Etanol Anidro - 2023.pdf, _CEMMA - Relação NF - Anidro com Corante - 2023.pdf, _CEMMA - Relação NF - Anidro sem Corante - 2023.pdf</p> <p>2024: _CEMMA - Relação - NF - Anidro com Corante - 2024.pdf, _CEMMA - Relação - NF - Anidro sem corante - 2024.pdf, _CEMMA - Relação Pedido com Corante - 2024.pdf,</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		_CEMMA - Relação Pedido sem Corante - 2024.pdf		
8.6	Foi informado o <u>rendimento de etanol hidratado</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, as informações de são imputadas e vistas por meio do boletim industrial 3 – Resumo de produção Industrial.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Etanol Hidratado: “_CEMMA - BI - Cana Processada - 2022.pdf, _CEMMA - BI Etanol Anidro - 2023.pdf, _CEMMA - BI - Cana Processada - 2024.pdf”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “MORENO FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”. 		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado?</u>	<p>Foi apresentado um relatório com a venda total referente ao ano civil, e apresentado a amostragem fiscal uma nota por mês.</p> <p>2022: _CEMMA - Relação NF - Rendimento Etanol Hidratado - 2022.pdf</p> <p>2023: _CEMMA - NF - Rendimento Etanol Hidratado - 2023.pdf, _CEMMA - NF - Rendimento Etanol Hidratado - 2023.pdf</p> <p>2024: _CEMMA - Relação - NF - Hidratado - 2024.pdf, _CEMMA - Relação - Pedido - Hidratado - 2024.pdf</p>		
8.8	Foi informado o <u>rendimento de açúcar</u> produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, as informações de são imputadas e vistas por meio do boletim industrial 3 – Resumo de produção Industrial.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Açúcar: “_CEMMA - BI - Cana Processada - 2022.pdf, _CEMMA - BI Etanol Anidro - 2023.pdf, _CEMMA - BI - Cana Processada - 2024.pdf”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “MORENO FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”. 		
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar?</u>	<p>Foi apresentado um relatório com a venda total referente ao ano civil, e apresentado a amostragem fiscal uma nota por mês.</p> <p>2022: _CEMMA - NF - Açúcar Comercializado - 2022.pdf, _CEMMA - Relação NF - Açúcar Comercializado - 2022.pdf</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		2023: _CEMMA - Relação NF - Açúcar comercializado - 2023..pdf, _CEMMA - Relação NF - Açúcar Comercializado - 2023.pdf 2024: _CEMMA - Relação - NF - Açúcar - 2024.pdf, _CEMMA - Relação Pedido - Açúcar - 2024.pdf		
8.10	Foi informado o <u>rendimento de energia elétrica vendida</u> , em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	A empresa não comercializa energia elétrica.		
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica</u> ?	A empresa não comercializa energia elétrica.		
8.12	Foi informado o <u>rendimento de bagaço comercializado</u> , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema LOGIX – Relação do Faturamento (pedido)no período (VDP0011). Relatórios:		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> Bagaço Vendido: “_CEMMA - Relação NF - Bagaço Comercializado - 2022.pdf, _CEMMA - Relação - NF - Bagaço Comercializado - 2023.pdf, _CEMMA - Relação Pedido Bagaço comercializado - 2024.pdf”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “MORENO FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”. 		
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. 50%		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
8.14	<p>Os valores informados nos itens de <u>Moagem</u>, <u>Rendimento de Etanol Anidro</u> e <u>Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no i-SIMP?</u></p> <p>Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?</p>	<p>Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc. Os dados são apresentados por meio do VDP0015 Boletim Diário de produção.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “_6. CEMMA - FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _2022.xlsx, _6. CEMMMA - FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _2023 - REV01.xlsx, _FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _USINA 2024.xlsx”. 		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
8.15	A unidade produtora apresentou um balanço de massa coerente com as informações declaradas de rendimento e produção? A soma dos resultados do balanço resulta em 100%? Caso não, por quê?	<p>Sim, foi apresentado os dados de balanço de massa, os dados são extraídos do sistema GAtec. 3 Resumo da produção industrial.</p> <p>-5. CEMMA - FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana)_2022 - REV01.xlsx -5. CEMMA - FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana)_2023 - REV01.xlsx _CEMMA - FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana)_2024 - REV01.xlsx</p> <p>“_CEMMA - BI - Cana Processada - 2022.pdf, _CEMMA - BI Etanol Anidro - 2023.pdf, _CEMMA - BI - Cana Processada - 2024.pdf”.</p>	<p>Correção: Inicialmente a água de lavagem não estava sendo considerado no ART de perdas, não estava fechando 100% do balanço.</p> <p>O balanço de massa inicialmente não estava fechando 100% devido a formulação do sistema, casas decimais.</p>	Corrigido.

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.1	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, relatório 3 Bagaço e vinhaça.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Bagaço Próprio: “_CEMMA - Consumo de bagaço e Produção de vinhaça.pdf, _CEMMA - Consumo de Bagaço e Produção Vinhaça - 2023.pdf, _CEMMA - Consumo de Bagaço e Produção Vinhaça - 2024.pdf”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“MORENO FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”.</p>		
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio?</u>	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, A umidade é reali-		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>zada por turno para quantificar a umidade e inserida no sistema GAtec.</p> <p>Relatórios:</p> <p>“_CEMMA - Consumo de bagaço e Produção de vinhaça.pdf, _CEMMA - Consumo de Bagaço e Produção Vinhaça - 2023.pdf, _CEMMA - Consumo de Bagaço e Produção Vinhaça - 2024.pdf”.</p>		
9 .3	<p>Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha própria na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?</p>	NA.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha própria</u> ?	NA.		
9.5	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema LOGIX – Relação do Faturamento (pedido)no período (VDP0011).</p> <p>Relatórios:</p> <p>Bagaço Vendido: “_COPLASA - Relação - NF - Bagaço Comercializado – 2023.pdf”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“_MORENO FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”.</p>	<p>Correção: Não estava sendo considerado os valores.</p>	Corrigido.
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos bagaços de terceiros?</u>	<p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros. Foi considerado o endereço da nota fiscal e apresentado o print.</p> <p>Evidências:</p> <p>“_COPASA - Print - Distancia - Coplaza - Cemma .png”</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“_MORENO FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”.</p>		
9.8	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de palha de terceiros utilizada na geração de	NA.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
9.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de terceiros?</u>	NA.		
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das palhas de terceiros?</u>	NA.		
9.11	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	NA.		
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira?</u>	NA.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos cavacos de madeira?</u>	NA.		
9.14	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GAtec, Pesquisa de Variável, 15494, Lenha utilizada na caldeira.</p> <p>Os dados são medidos pelo operador pela quantidade de pás utilizadas e utilizado a cubagem para encontrar a quantidade consumida em KG.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Lenha: “_CEMMA - Consumo de Lenha 2022xlsx.xlsx, _CEMMA - Consumo de lenha.xlsx, _CEMMA - Consumo de lenha - 2024.xlsx”. 	<p>Correção: Não estava sendo considerado as casas decimais.</p>	Corrigido

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “MORENO FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”. 		
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. 45 %		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das lenhas</u> ?	<p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros. Foi considerado o endereço da nota fiscal e apresentado o print.</p> <p>Evidências:</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“_CEMMA - Print - Lenha - 2022.pdf, _CEMMA - Print - Lenha - 2023.pdf, _CEMMA - Print - Lenha - 2024.pdf”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“MORENO FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”.</p>		
9.17	<p>Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?</p>	NA.		
9.18	<p>Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais?</u></p>	NA.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais?</u>	NA.		
9.20	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol hidratado próprio?</u> O cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema SISMA.</p> <p>Foi rateado pelo centro de custo os equipamentos voltados para indústria/ADM. Os dados são imputados no sistema OLIVERIO e integra no SISMA, onde é visualizado o consumo por equipamento e centro de custo (cod. Descrição).</p> <p>Relatório CONSUMO PRÓPRIO. Transação Mbanhme1 – 9.0.2.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Consumo Etanol Hidratado: “_CEMMA - Consumo Etanol Indústria mês - 2022.pdf,</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>_CEMMA - Consumo Etanol Industrial - Mês - 2023.pdf, _CEMMA - Consumo Etanol Industrial - Mês - 2024.pdf".</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>"CEMMA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024.xlsx".</p>		
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol anidro próprio?</u> O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	NA.		
9.22	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás próprio?</u> O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.23	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás próprio 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 quantidade utilizada de biogás de terceiros ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás de terceiros 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 consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio das notas fiscais da concessionária: "CPFL".</p> <p>Evidências:</p> <p>"_CEMMA - CPFL - 2022.pdf, _CEMMA - CPFL - 2023.pdf, _CEMMA - CPFL - 2024.pdf".</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“CEMMA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024.xlsx”.</p>		
9.27	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> 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 <u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	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/Eclarecimento	Conclusão
9.29	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Eólica</u> 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 <u>consumo de Eletricidade - Solar</u> 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 <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: 2022 = B10. 2023 = B10 e B12. 2024 = B12 e B14.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9 .32	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema SISMA.</p> <p>Foi rateado pelo centro de custo os equipamentos voltados para indústria, para os dois tipos de diesel. Os dados são imputados no sistema OLIVERIO e integra no SISMA, onde é visualizado o consumo por equipamento e centro de custo (cód. Descrição).</p> <p>Relatório CONSUMO PRÓPRIO. Transação Mbanhme1 – 9.0.2.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Consumo Diesel: “_CEMMA - Consumo Diesel Indústria Mês S10 - 2022.pdf, _CEMMA - Consumo Diesel Indústria Mês S10-S500 - 2022.pdf, _CEMMA - Consumo Diesel Indústria Mês S500 - 2022.pdf, _CEMMA Consumo Diesel Industrial Mês S10 - 2023.pdf,</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>_CEMMA Consumo Diesel Indústrial Mês S500 - 2023.pdf, _CEMMA Consumo Diesel Indústrial Mês S500 - S10 - 2023.pdf,</p> <p>_CEMMA Consumo Diesel Indústrial Mês S10 - 2024.pdf, _CEMMA Consumo Diesel Indústrial Mês S10 e S500 - 2024.pdf, _CEMMA Consumo Diesel Indústrial Mês S500 - 2024.pdf”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“CEMMA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024.xlsx”.</p>		

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na dis-</u>	Sim, apresentado por meio da relação de notas fiscais de venda do biocombustível e notas		

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	<p><u>tribuição do etanol anidro?</u> Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?</p>	<p>fiscais, a venda com identificação LOGUN foi declarado como duto viário. Extraído por meio do sistema LOGIX.</p> <p>Evidências:</p> <p>“_CEMMA - NF - Anidro - Distribuição Rodoviário - 2022.pdf, _CEMMA - Relação NF - Anidro com Corante - 2022.pdf, _CEMMA - Relação NF - Anidro sem Corante - 2022.pdf, _CEMMA - Relação de NFs de Distribuição Anidro - 2023.pdf, _CEMMA - Relação NFs Anidro com corante - 2023.pdf, _CEMMA - Relação NFS Anidro sem corante - 2023.pdf, _CEMMA - Relação NFs Entregues no LOGUM 01012023 A 31122023.xlsx, _CEMMA - NF - Anidro - Distribuição Dutoviário - 2023.pdf, _CEMMA - Relação - Pedido- Distribuição de Anidro com Corante - 2024.pdf, _CEMMA - Relação - NF - Distribuição de Anidro com</p>		

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Corante - 2024.pdf, _CEMMA - Relação - NF - Distribuição de Anidro sem Corante - 2024.pdf, _CEMMA - Relação - Pedido - Distribuição de Anidro sem Corante - 2024.pdf".</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>"CEMMA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024.xlsx".</p>		
10.2	<p>Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado?</u> Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?</p>	<p>Sim, apresentado por meio da relação de notas fiscais de venda do biocombustível e notas fiscais, a venda com identificação LOGUN foi declarado como duto viário. Extraído por meio do sistema LOGIX.</p> <p>Evidências:</p>		

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“_CEMMA - Relação NFs Entrgues na Logun 01012022 a 31122022.xlsx, _CEMMA - Relação NFs Entregues na Logun 01012022 a 31122022.pdf, _CEMMA - NF - Anidro - Distribuição Dutoviário - 2022.pdf, _CEMMA - Relação NFs Distribuição Hidratado - 2023.pdf, _CEMMA - Relação NFs Hidratado - 2023.pdf, _CEMMA - NF - Hidratado - Distribuição Dutoviário - 2023.pdf, _CEMMA Relação NFs Entregues na Logum 01012023 a 31122023.xlsx, _CEMMA - Relação - NF - Distribuição Hidratado - 2024.pdf, _CEMMA - Relação - Pedido - Distribuição Hidratado - 2024.pdf”.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“CEMMA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024.xlsx”.</p>		

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												
2.5	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) – 2024.xlsxm”	<p>A empresa retirou na RenovaCalc as seguintes Fazendas por problemas com produtividade elevada:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Fazenda</th><th>Área</th><th>Produção</th><th>Produtividade</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2022 ['2338 - 1']</td><td>6,57</td><td>1.366,22</td><td>207,95</td></tr> <tr> <td>2024 ['7144 - 1']</td><td>6,70</td><td>1.255,94</td><td>187,45</td></tr> </tbody> </table>	Fazenda	Área	Produção	Produtividade	2022 ['2338 - 1']	6,57	1.366,22	207,95	2024 ['7144 - 1']	6,70	1.255,94	187,45	01/09/2025 – Correção dos dados na RenovaCalc. nome: Adma Fabiola de Oliveira, Amanda Rafaela Rosa.	23/09/2025
Fazenda	Área	Produção	Produtividade														
2022 ['2338 - 1']	6,57	1.366,22	207,95														
2024 ['7144 - 1']	6,70	1.255,94	187,45														
3.5	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) – 2024.xlsxm”	A empresa não havia declarado na RenovaCalc o valor de impurezas minerais para 2022	01/09/2025 – Correção dos dados na RenovaCalc. nome: Adma Fabiola de Oliveira, Amanda Rafaela Rosa.	23/09/2025												
3.6	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) – 2024.xlsxm”	A empresa declarou na RenovaCalc os dados de impurezas vegetais utilizando arredondamento de valores nos memoriais de cálculo para 2023	01/09/2025 – Correção dos dados na RenovaCalc. nome: Adma Fabiola de Oliveira, Amanda Rafaela Rosa.	23/09/2025												

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
3.6	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) – 2024.xlsm”	A empresa não havia declarado na RenovaCalc o valor de impurezas vegetais para 2022	01/09/2025 – Correção dos dados na RenovaCalc. nome: Adma Fabiola de Oliveira, Amanda Rafaela Rosa.	23/09/2025
4.2	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) – 2024.xlsm”	A empresa havia declarado na RenovaCalc o valor incorreto do rendimento de Calcário Dolomítico para o ano de 2024	01/09/2025 – Correção dos dados na RenovaCalc. nome: Adma Fabiola de Oliveira, Amanda Rafaela Rosa.	23/09/2025
5.8	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) – 2024.xlsm”	A empresa havia declarado na RenovaCalc o valor incorreto do rendimento de Sulfato de Amônio para o ano de 2022.	01/09/2025 – Correção dos dados na RenovaCalc. nome: Adma Fabiola de Oliveira, Amanda Rafaela Rosa.	23/09/2025
5.13	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) – 2024.xlsm”	A empresa havia declarado na RenovaCalc o valor incorreto do rendimento de P2O5 de outros fertilizantes sintéticos para o ano de 2024	01/09/2025 – Correção dos dados na RenovaCalc. nome: Adma Fabiola de Oliveira, Amanda Rafaela Rosa.	23/09/2025
6.1	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) – 2024.xlsm”	A empresa não havia declarado na RenovaCalc o rendimento de vinhaça para o ano de 2022	01/09/2025 – Correção dos dados na RenovaCalc. nome: Adma Fabiola de Oliveira, Amanda Rafaela Rosa.	23/09/2025
6.2	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) – 2024.xlsm”	A empresa não havia declarado na RenovaCalc o a concentração de nitrogênio na vinhaça para o ano de 2022	01/09/2025 – Correção dos dados na RenovaCalc. nome: Adma Fabiola de Oliveira, Amanda Rafaela Rosa.	23/09/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
6.3	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) – 2024.xlsxm”	A empresa havia declarado na RenovaCalc rendimento incorreto de rendimento de torta de filtro para o ano de 2023	01/09/2025 – Correção dos dados na RenovaCalc. nome: Adma Fabiola de Oliveira, Amanda Rafaela Rosa.	23/09/2025
6.7	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) – 2024.xlsxm”	A empresa havia declarado na RenovaCalc o valor incorreto do rendimento de outros fertilizantes Orgânicos/Organominerais para o ano de 2022	01/09/2025 – Correção dos dados na RenovaCalc. nome: Adma Fabiola de Oliveira, Amanda Rafaela Rosa.	23/09/2025
6.8	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) – 2024.xlsxm”	A empresa havia declarado na RenovaCalc valores incorretos das concentrações de outros fertilizantes Orgânicos/Organominerais para os anos de 2022 e 2024.	01/09/2025 – Correção dos dados na RenovaCalc. nome: Adma Fabiola de Oliveira, Amanda Rafaela Rosa.	23/09/2025
7.4	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) – 2024.xlsxm”	Correção para o ano de 2022: A metodologia apresentada em 2022 estava diferente dos demais anos apresentados pela unidade.	01/09/2025 – Correção dos dados na RenovaCalc. nome: Adma Fabiola de Oliveira, Amanda Rafaela Rosa.	23/09/2025
7.13	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) – 2024.xlsxm”	Valores apresentados estavam divergentes da evidência em 2022,2023 e 2024	01/09/2025 – Correção dos dados na RenovaCalc. nome: Adma Fabiola de Oliveira, Amanda Rafaela Rosa.	23/09/2025

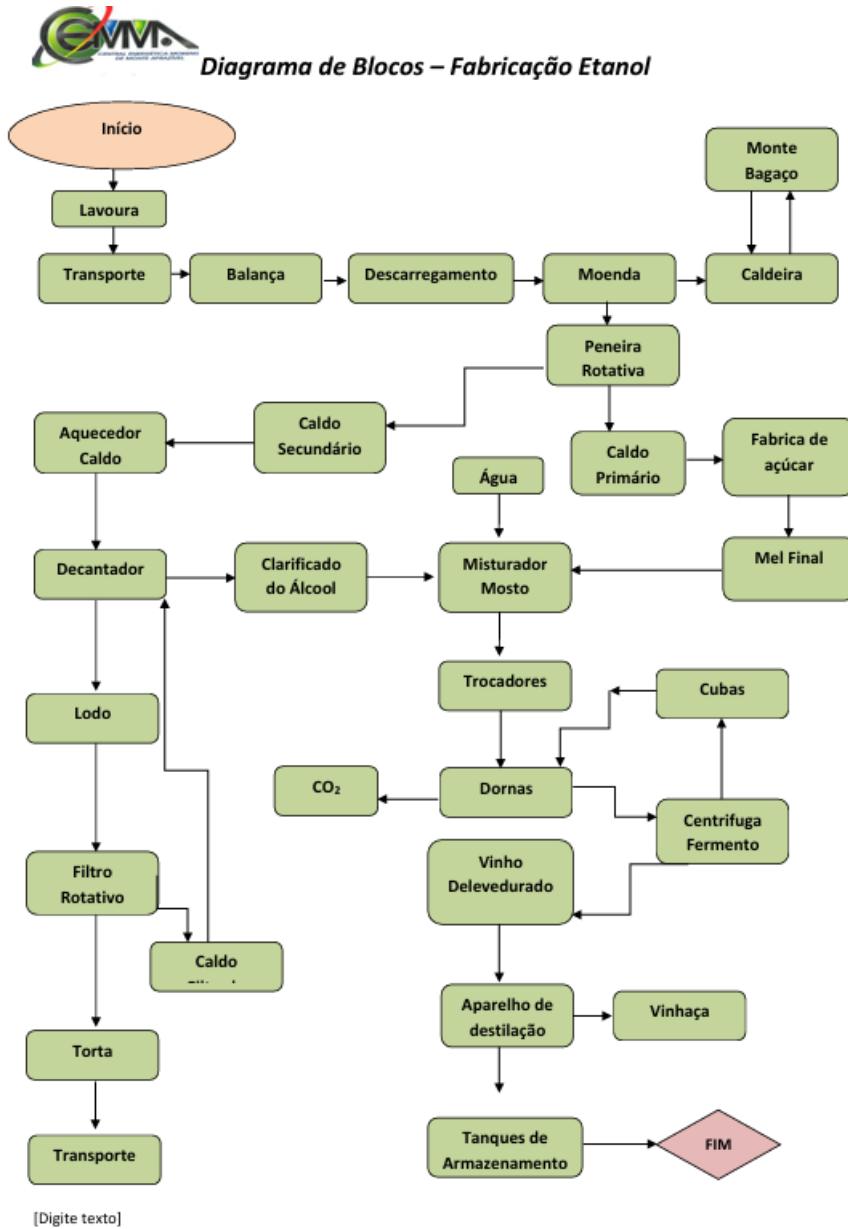
Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
8.15	NC	"_5. CEMMA - FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana)_2022.xlsx, _5. CEMMA - FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana)_2023.xlsx, _5. CEMMA - FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana)_2024.xlsx"	Correção: Inicialmente a água de lavagem não estava sendo considerado no ART de perdas, não estava fechando 100% do balanço. O balanço de massa inicialmente não estava fechando 100% devido a formulação do sistema, casas decimais.	01/09/2025 – Correção dos dados, erro ao puxar dados do relatório para memorial. nome: Adma Fabiola de Oliveira, Amanda Rafaela Rosa.	23/09/2025
9.14	NC	"CEMMA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024"	Correção: Não estava sendo considerado as casas decimais.	01/09/2025 – Não estava sendo considerado 2 casas decimais. nome: Adma Fabiola de Oliveira, Amanda Rafaela Rosa.	23/09/2025
9.5	NC	"CEMMA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024, CEMMA - Renova-Calc_E1G_Produto-	Correção: Não estava sendo considerado os valores de.	01/09/2025 – Correção dos dados apontados. nome: Amanda Rafaela Rosa.	23/09/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Conclusão
		res_cana (v.7) – 2024.xlsx”			
7.4	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) – 2024.xlsx, Memorial agricola 2022 CEMMA	04/09/2025 - Correção para o ano de 2022: A metologia apresentada em 2022 estava dife- rente dos demais anos apresentados pela uni- dade.	04/09/2025 – Não estava sendo descontado os dados de combustí- veis trabalhado em dados padrão: nome: Lucas dos Santos Candido	23/09/2025

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: Central Energetica Moreno Monte Aprazível Açúcar e Alcool Ltda

Período: 01/01/2022 à 31/12/2022

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	1.690.773,46
ART % CANA	14,714

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	248.772,46	100
TOTAL DISPONÍVEL	248.772,46	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	34.916,557	14,04
ETANOL	173.875,392	69,89
TOTAL RECUPERADO	208.791,949	83,93
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART PERDAS TOTAIS	39.980,509	16,07
TOTAL PERDAS	39.980,509	16,07

Usina: Central Energética Moreno Monte Aprazível Açúcar e Álcool Ltda.
Período: 01/01/2023 a 31/12/2023
BALANÇO ART

CANA MOÍDA	2.452.046,80
ART % CANA	14,693

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	360.148,31	100
TOTAL DISPONÍVEL	360.148,31	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	167.110,561	46,40
ETANOL	146.201,952	40,59
TOTAL RECUPERADO	313.312,513	87,00
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART PERDAS TOTAIS	46.835,797	13,00
TOTAL PERDAS	46.835,797	13,00

Usina: Central Energética Moreno Monte Aprazível Açúcar e Álcool Ltda.
Período: 01/01/2024 a 31/12/2024
BALANÇO ART

CANA MOÍDA	2.561.099,82
ART % CANA	14,732
ART % CANA KG/TON	147,32

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	377.439,795	100
TOTAL DISPONÍVEL	377.439,795	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	167.792,301	44,46
ETANOL	167.162,577	44,29
TOTAL RECUPERADO	334.954,878	88,74
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
PERDAS TOTAIS	42.484,916	11,26
TOTAL PERDAS	42.484,916	11,26

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 biomassa elegível que, por sua vez, permitiu a validação do cálculo de volume elegível, definido no Informe Técnico através da seguinte fórmula:

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

Sendo que, nesse caso:

- $Q_{\text{elegível}} = 6.413.860,48$ toneladas
- $Q_{\text{total}} = 6.703.920,82$ toneladas
- $\text{Fração de volume elegível} = 95,66\%$

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.

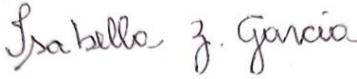
Auditor Líder: Rafael Federicci Pereira de Melo

Assinatura:

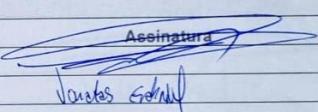
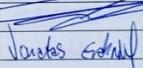
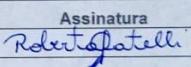
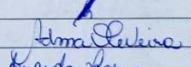
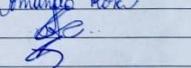
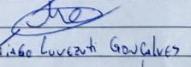
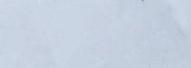


Revisor Crítico: Isabella Zanatta Garcia

Assinatura:



13 Lista de participantes

Lista de Presença		RQ 0614 - Rev.01 - 19/08/20		
<input checked="" type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data:	02/09/2025	Horário:	Das 08:00 às 08:30
<input type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:		Horário:	Das
Empresa: GRUPO RENNO		Protocolo: Renovabio	Tipo de auditoria:	<input checked="" type="checkbox"/> Certificação
Equipe de auditoria				
Função	Nome legível		Assinatura	
Auditor Líder	Rafael Federicci Melo			
Auditor	Jonatas Gabriel de Souza			
Equipe cliente				
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura	
Roberto Patelli, Lago	Engenheira Ambiental	Micr. Ambiente		
Ronaldo Soave da Silveira	Analista Plant. Agric.SB	Planejamento		
Adriana Fabíola de Oliveira	Supervisora Qualidade	Qualidade Laboratório		
Armando Rafaela Freitas Rosa	Analista Qualidade - meio ambiente	meio ambiente		
Flávia Luiza Horroso Carvalho	Consultoria Agro.ub	Sustentabilidade		
ANDERSON MARCOS AG ALMENDRA CORREIA	Supervisor Cont. AGRICOLA	AGRICOLA		
Marcus Henrique Lutz	Líder PEMA	Manu PEMA		
Iago Luizetti Gonçalves	Analista de Planejamento	Agrícola		

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: 05/09/2025	Horário:	Das 16:00 - 16:30

Empresa: Renovabio Protocolo: Renovabio Tipo de auditoria: Certificação

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Líder	Rafael Federicci Melo	
Auditor	Jonatas Gabriel de Souza	

Equipe cliente

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Renan de Souza de Sá	Análise Plataforma Agrí. Sust.	Plataforma Agrícola	
Adriana Fabíola de Oliveira	Sup. Qualidade	Qualidade	
Fernando Rafael França Ribeiro	Analista Qualidade Meio Ambiente	meio ambiente	
Maria Luiza Honório Barvalho	Consultoria - Ambium	Ambium	

Lista de Presença

RQ 0614

Rev.01

19/08/20

Pág. 1/3

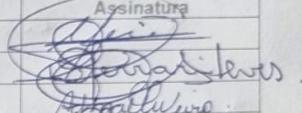
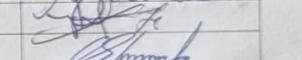
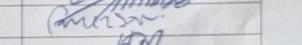
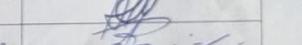
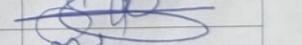
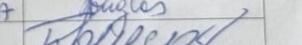
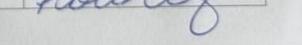
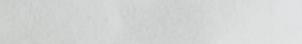
LISTA DE PRESENÇA

<input type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data: 03/09/2025	Horário: das 13:00 às 15:00
<input type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:	Horário: das às

Unidade Produtora Central Energetica Morena da Monta Prazivel Aracruz/ES Protocolo: Renovabio / Visita Industrial

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
<u>Auditor</u>	<u>JONATAS GABRIEL DE SOUZA</u>	<u>Jonatas Gabriel</u>

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Maria Cesar de Souza	Lda pt.	Picote	
Daniela Ferrari Esteves	Química	Laboratório	
Aline Fabida de Oliveira	Qualidade	Qualidade	
Pedro N. Siqueira	Qualidade	Qualidade	
NIVATO GBRAMACAO	COORDENADOR	PRODUÇÃO	
Renato Francisco Biagi	Gerente Substituto	SUPPLY CHAIN	
WILTON APARECIO FERREIRA R. Lima	Gabinete	Caldeira	
Fábio Braga	GERENTE DE PRODUÇÃO	PRODUTO E SERV.	
Paulo Fernandes Neto	LEADER	ARMAZÉM ÁGUA	
MARCELO ROBERTO DAS FERRAS	LEADER	FATUAMENTO	
Roberto Fach Neto	Balancero	Balança	
Silvana Batista Cardoso	Sídua PCMA	Monitoração	
WAGNER SOUZA RODRIGUES	COORDENADOR Controles	CUSTOS	
José L. Ventura Gonçalves	Gerente Tributário	CONTROLE DA R	
Rodrigo M. Biagi	COORDENADOR PT	Energia	

14 Plano de auditoria

Cronograma de Auditoria

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
31/08/2025	08:00 – 08:30	Rafael Federicci	<i>In loco</i>	Deslocamento de ida.	-	-
31/08/2025	14:00 – 17:00	Jonatas Gabriel de Souza	<i>In loco</i>	Deslocamento de ida.	-	-

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
01/09/2025	08:00 – 08:30	Rafael Federicci Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Reunião de Abertura	Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria.	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.
01/09/2025	08:30 – 09:00	Rafael Federicci Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Avaliação dos Sistemas de Gestão de Dados	Entrevistas com os responsáveis pelos Sistemas de Gestão de Dados	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
01/09/2025	09:00 – 12:00	Rafael Federicci	<i>In loco</i>	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, supressão de vegetação) - Luiz Antônio/Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Análise de elegibilidade feita pela unidade produtora • Distribuição da biomassa elegível 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					<ul style="list-style-type: none"> • Produtividade dos imóveis rurais. • Memorial de cálculo da fração elegível. 	
01/09/2025	09:00 – 12:00	Jonatas Souza	In loco	Dados da Fase Industrial – Luiz Antônio/Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Processamento de cana • Produção de etanol Hidratado, anidro • Produção de Açúcar • Notas fiscais de venda • Energia vendida • Bagaço vendido • Fase de distribuição • Biomassas queimadas na caldeira • i-Simp • Balanço de massa • Fluxograma do processo 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados. Gerente Industrial.
01/09/2025	12:00 – 13:00			Intervalo de almoço		
01/09/2025	13:00 – 17:00	Rafael Federicci	In loco	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, supressão de vegetação) - Luiz Antônio/Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Análise de elegibilidade feita pela unidade produtora 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
				nio/Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Distribuição da biomassa elegível • Produtividade dos imóveis rurais. • Memorial de cálculo da fração elegível. 	
01/09/2025	13:00 – 17:00	Jonatas Souza	In loco	Dados da Fase Industrial – Luiz Antônio/Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Processamento de cana • Produção de etanol Hidratado, anidro • Produção de Açúcar • Notas fiscais de venda • Energia vendida • Bagaço vendido • Fase de distribuição • Biomassas queimadas na caldeira • i-Simp • Balanço de massa • Fluxograma do processo 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.



Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
02/09/2025	08:00 – 12:00	Rafael Federicci	In loco	Informações e dados da Fase Agrícola - Luiz Antônio/Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Área • Área queimada, • Produção de biomassa • Quantidade comprada • Impurezas • Palha • Corretivos • Fertilizantes 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
02/09/2025	09:00 – 12:00	Jonatas Souza	In loco	Visita às instalações industriais – Luiz Antônio	Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, <u>Posto</u> de combustível, Áreas de apoio – Monte Aprazível / Planalto	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
02/09/2025	12:00 – 13:00			Intervalo de almoço		
02/09/2025	13:00 – 17:00	Rafael Federicci	In loco	Informações e dados da Fase Agrícola - Luiz Antônio/Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Área • Área queimada, • Produção de biomassa • Quantidade comprada 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					<ul style="list-style-type: none"> • Impurezas • Palha • Corretivos • Fertilizantes 	
02/09/2025	13:00 – 15:00	Jonatas Souza	In loco	Informações e dados da Fase Agrícola (Combustíveis e Eletricidade)	<ul style="list-style-type: none"> • Diesel • Etanol • Gasolina • Energia Elétrica 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
03/09/2025	08:00 – 12:00	Rafael Federicci	In loco	Informações e dados da Fase Agrícola - Luiz Antônio/Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Área • Área queimada, • Produção de biomassa • Quantidade comprada • Impurezas • Palha • Corretivos • Fertilizantes 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização		
03/09/2025	08:00 – 12:00	Jonatas Souza	In loco	Visita às instalações industriais - Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, <u>Posto</u> de combustível, Áreas de apoio - Monte Aprazível / Planalto 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.		
03/09/2025	12:00 – 13:00			Intervalo de almoço				
03/09/2025	13:00 – 17:00	Rafael Federicci	In loco	Informações e dados da Fase Agrícola - Luiz Antônio/Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Área • Área queimada, • Produção de biomassa • Quantidade comprada • Impurezas • Palha • Corretivos • Fertilizantes 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.		
03/09/2025	13:00 – 17:00	Jonatas Souza	In loco	Visita às instalações industriais - Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Ar- 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.		

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					mazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, <u>Posto</u> de combustível, Áreas de apoio - Monte Aprazível / Planalto	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
04/09/2025	08:00 – 12:00	Rafael Federicci	In loco	Informações e dados da Fase Agrícola - Luiz Antônio/Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Área • Área queimada, • Produção de biomassa • Quantidade comprada • Impurezas • Palha • Corretivos • Fertilizantes 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
04/09/2025	08:00 – 12:00	Jonatas Souza	In loco	Informações e dados da Fase Agrícola (Combustíveis e Eletricidade) - Luiz Antô-	<ul style="list-style-type: none"> • Diesel • Etanol • Gasolina • Energia Elétrica 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
				nio/Monte Aprazível/Planalto.		
04/09/2025	12:00 – 13:00			Intervalo de almoço		
04/09/2025	13:00 – 17:00	Rafael Federicci	In loco	Informações e dados da Fase Agrícola - Luiz Antônio/Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Área • Área queimada, • Produção de biomassa • Quantidade comprada • Impurezas • Palha • Corretivos • Fertilizantes 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
04/09/2025	13:00 – 17:00	Jonatas Souza	In loco	Informações e dados da Fase Agrícola (Combustíveis e Eletricidade)	<ul style="list-style-type: none"> • Diesel • Etanol • Gasolina • Energia Elétrica 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					<ul style="list-style-type: none"> • Quantidade comprada • Impurezas • Palha • Corretivos • Fertilizantes 	
05/09/2025	08:00 – 12:00	Rafael Federicci	In loco	Informações e dados da Fase agrícola - Luiz Antônio/Monte Aprazível/Planalto.	<ul style="list-style-type: none"> • Área • Área queimada, • Produção de biomassa 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
05/09/2025	12:00 – 13:00			Intervalo de almoço		
05/09/2025	13:00 – 16:00	Rafael Federicci Jonatas Souza	In loco	Verificação de pendências	<ul style="list-style-type: none"> • Pendências/correções industriais (se aplicável) • Pendências/correções Agrícola se aplicável) • Preenchimento de Relatórios 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
05/09/2025	16:00 – 17:00	Jonatas Souza	In loco	Reunião de encerramento	<ul style="list-style-type: none"> • Reunião de encerramento • Status e constatações da auditoria 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
05/09/2025	19:35 – 20:35	Rafael Federicci	<i>In loco</i>	Deslocamento de volta	-	-
05/09/2025	18:00 – 21:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Deslocamento de volta	-	-

Data pre-vista*	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
19/09/2025	08:00 – 17:00	Rafael Federicci Jonatas Souza	-	Envio do Relatório Parcial para Revisão	Relatório Parcial de Auditoria	-
10/10/2025	08:00 – 17:00	Rafael Federicci Jonatas Souza	-	Envio do Relatório Parcial para Aprovação da Unidade Produtora	Relatório Parcial de Auditoria	Ponto Focal