



RENOVABIO
BENRI CERTIFICATION SERVICES

**RELATÓRIO PARCIAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS:
USINA BARRALCOOL S/A**

Versão: 01

Data: 20/02/2026

Elaborado por: Rafael Federicci Pereira de Melo

Aprovado por: Isabella Zanatta Garcia

PIRACICABA

2026

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL.....	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DA CERTIFICAÇÃO ANTERIOR	3
3	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO ATUAL	4
4	RESPONSABILIDADES	5
4.1	BENRI.....	5
4.2	CLIENTE	5
5	EQUIPE TÉCNICA	5
6	CONFLITO DE INTERESSES	7
7	PROCESSO DE AUDITORIA.....	7
7.1	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE.....	7
7.2	PLANO DE AMOSTRAGEM	8
7.3	ENTREVISTAS REALIZADAS	8
7.4	CHECKLIST DE AUDITORIA.....	10
8	NÃO CONFORMIDADES	79
9	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	88
10	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA E1GC	90
11	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	92
12	DA AUDITORIA.....	93
13	LISTA DE PARTICIPANTES.....	93
14	PLANO DE AUDITORIA	95

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:	USINA BARRALCOOL S/A
CNPJ:	33.664.228/0001-35
Endereço:	Rodovia MT-246, s/n, km 3,5 – Zona Rural Barra dos Bugres – MT CEP: 78.390-000
Contato:	Leandro Patrocínio
Telefone:	(65) 3361-6600
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Anidro Etanol Hidratado

2 Informações Gerais da Certificação Anterior

Número - Processo SEI	48610.221680/2023-46
------------------------------	----------------------

Validade do Certificado	15/10/2026
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	- Etanol Hidratado: 52,46 gCO₂eq/MJ - Etanol Anidro: 52,81 gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	92,82%

3 Informações Gerais do Projeto Atual

Início do processo:	22/07/2025
Data da auditoria:	13 à 16/10/2025 - Presencial 21/11/2025 - Remoto
Auditor líder:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Membro(s) da equipe de auditoria:	Caio Lourencini Cavellani
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024_v6_Barral-cool"
Período da RenovaCalc auditado:	2022, 2023 e 2024
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	- Etanol Anidro: 55,01 gCO₂eq/M - Etanol Hidratado: 54,66 gCO₂eq/MJ J
Fração do volume de biocombustível elegível:	87,96%
Período de Consulta Pública:	27/02/2026 até 29/03/2026
Documentos disponibilizados:	- Planilha da RenovaCalc - Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível - Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação

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

Sua experiência inclui gerenciamento de resíduos industriais, tratamento de efluentes, gestão de resíduos, licenciamento ambiental, treinamento e conscientização ambiental, além de acompanhamento de requisitos legais e de desempenho em diferentes setores produtivos. Desde 2019 atua como auditor líder no Programa RenovaBio, tendo realizado inúmeras auditorias de certifi-

cação em diferentes rotas de produção de biocombustíveis, o que lhe confere experiência prática consolidada na avaliação de unidades produtoras e de seus controles operacionais e ambientais.

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

Caio Lourencini Cavellani (Especialista Técnico)

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

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

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

Isabella Zanatta Garcia Barbalho (Revisor Crítico)

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

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

6 Conflito de Interesses

Respeitando as normativas estabelecidas pela Resolução nº 984 de 16 de junho de 2025 da ANP, o BENRI atesta que, assim como ele, nenhum dos envolvidos no processo de validação, aqui disposto, prestou consultoria relacionada à implementação do processo de Certificação de Biocombustível, nem fez parte do quadro de trabalhadores ou societário, nem atuou como conselheiro da empresa objeto de certificação no período de dois anos anteriores ao início deste processo.

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

7 Processo de auditoria

O BENRI foi contratado pela **USINA BARRALCOOL S/A** 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. Como, na primeira amostragem, foram confirmados casos de supressão de vegetação nativa, foi necessário realizar uma segunda avaliação. Como resultado, 128 imóveis rurais foram amostrados, sendo que, no total, 156 foram declarados no escopo do projeto.

Como resultado, parte dos 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
Eduardo Peixoto	Especialista de Agricultura de Precisão	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc e pelo fornecimento dos dados

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Leandro Patrocínio	Supervisor de Qualidade e Certificações	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc e pelo fornecimento dos dados
Leandro Patrocínio	Supervisor de Qualidade e Certificações	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Sidney Marques Júnior	Supervisor de Meio Ambiente	Responsável pelo fornecimento dos dados
Marco Vinicius Ribeiro	Coordenador de Vendas	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Marco Vinicius Ribeiro	Coordenador de Vendas	Responsável pelo sistema I-SIMP
Darlan Seconello	Gerente de Suprimentos	Responsável pelo fornecimento dos dados
Elias Torres Torneli Junior	Gerente Industrial	Responsável pelo fornecimento dos dados

7.4 Checklist de auditoria

Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final"	-
Planilha recebida dia 21/01/2026	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024_v3_Barral-cool"	• Item 3.2 • Item 3.3 • Item 3.4 • Item 3.5 • Item 3.7 • Item 3.9 • Item 4.1 • Item 4.2 • Item 4.3 • Item 5.2 • Item 5.3 • Item 5.5 • Item 5.8 • Item 5.10 • Item 5.11 • Item 5.12

		• Item 5.13 • Item 6.1 • Item 6.2 • Item 6.3 • Item 6.4 • Item 7.3 • Item 7.4 • Item 7.7 • Item 8.1 • Item 8.4 • Item 8.6 • Item 8.8 • Item 8.10 • Item 8.12 • Item 8.13 • Item 9.1 • Item 9.2 • Item 9.16 • Item 9.32
Planilha recebida dia 02/02/2026	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024_v4_Barral-cool”	• Item 2.2 • Item 2.3 • Item 2.7

Planilha recebida dia 16/02/2026	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024_v5_Barral-cool”	• Item 2.2 • Item 2.3 • Item 2.7
Planilha recebida dia 20/02/2026	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024_v6_Barral-cool”	• Item 2.2

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o(s) Sistema(s) de Gestão de Dados, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	Sistema CHB, Fabricante CHB web, versão 202509, implementado em 2005		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas informações, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	Sistema CHB, Fabricante CHB web, versão 202509, implementado em 2005		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.3	Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?	Sistema CHB, Fabricante CHB web, versão 202509, implementado em 2005		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	Agrícola Bom Pastor (28 – 25) Sistema CHB, Fabricante CHB web, versão 202509, implementado em 2014 Agrícola MF (09 – 011 – 024) Sistema interno, Fabricação própria, implementado em 2022		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome, ou código e CPF, ou CPNJ?	Sim, os produtores de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc. Para identificação, a unidade produtora utilizou códigos internos relacionados às fazendas e a seus proprietários.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		849 016 025 026 015 027 008 / 849 / 007 024 / 849 / 441 / 011 011		
2.2	Houve <u>disponibilização da situação dos CARs</u> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é a mesma quantidade de CARs presente na planilha de pro-	Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR (https://www.cargov.br) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR.	NC 01 A unidade realizou um ajuste na Renova- Calc do volume elegível em decorrência da exclusão de imóveis rurais que não aten- diam aos critérios de elegibilidade. NC 02 Inicialmente, os demonstrativos de al- guns imóveis rurais não contemplavam	Corri- gido

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	dutores de biomassa? A verificação da temporalidade foi feita corretamente? Os anos de fornecimento de biomassa para cada CAR foi informado corretamente na RenovaCalc?		todo o período declarado na RenovaCalc. Posteriormente, os demonstrativos corretos foram apresentados pela unidade produtora.	
2.3	Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <u>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</u> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparativas entre dezembro de 16/06/2017 e 17/05/2025, com a devida rastreabilidade (SENTINEL 2 – WGS84 – UTM 21 SUL – EPSG: 32721). Evidência(s): “Dinâmica e Laudo_V3assinado”. Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo responsável técnico: “Sidnei Marques Júnior – CREA 1200037340”. Evidência(s): “Dinâmica e Laudo_V3assinado” com emissão em outubro/2025 e ART 1220200101272	NC A unidade realizou um ajuste na RenovaCalc do volume elegível em decorrência da exclusão de imóveis rurais que não atendiam aos critérios de elegibilidade.	Corrigido

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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.		
2.5	Houve a disponibilização das informações de produ-tividade dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	Relatórios: “RSC0035R – Média por Talhões – Período 27/04/2022 a 05/11/2022” com emissão em 10/11/2025; “RSC0035R – Média por Talhões – Período 03/04/2023 a 10/11/2023” com emissão em 10/11/2025; “RSC0035R – Média por Talhões – Período 01/04/2024 a 31/12/2024” com emissão em 10/11/2025 Memoriais de Cálculos: “Media por Talhões Modelo A 2022 Col Todas Tipo Moagem Colheita”; “Media por Talhões Modelo A 2023 Col Todas Tipo Moagem Colheita”; “Media por Talhões Modelo A 2024 Col Todas Tipo Moagem Colheita”;		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.6	O cálculo de fornecimento de matéria-prima elegível por CAR está de acordo com a Fórmula (1), descrita no Informe Técnico 2 da ANP? O cálculo e a metodologia estão corretos?	Sim, o cálculo foi feito seguindo as instruções do Informe Técnico 02 da ANP. Por meio dos relatórios do(s) Sistema(s) “NOME SISTEMA” foram obtidas as identificações das fazendas/códigos dos produtores e os dados de entrada de biomassa. Relatórios: • “RSC0035R – Média por Talhões – Período 27/04/2022 a 05/11/2022” com emissão em 10/11/2025; • “RSC0035R – Média por Talhões – Período 03/04/2023 a 10/11/2023” com emissão em 10/11/2025; • “RSC0035R – Média por Talhões – Período 01/04/2024 a 31/12/2024” com emissão em 10/11/2025 Memoriais de Cálculos: • “Media por Talhões Modelo A 2022 Col Todas Tipo Moagem Colheita”; • “Media por Talhões Modelo A 2023 Col Todas Tipo Moagem Colheita”; • “Media por Talhões Modelo A 2024 Col Todas Tipo Moagem Colheita”; • “Elegibilidade_2022”; • “Elegibilidade_2023”; • “Elegibilidade_2024”; • “Geral V5”		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Todas as evidências, relatórios e memoriais de cálculos demonstram que a distribuição de biomassa elegível por CAR foi realizada de maneira correta, conforme Informe Técnico 2 da ANP		
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação do cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	Sim, conforme detalhado abaixo: Memorial(is) de cálculo(s): • “Media por Talhões Modelo A 2022 Col Todas Tipo Moagem Colheita”; • “Media por Talhões Modelo A 2023 Col Todas Tipo Moagem Colheita”; • “Media por Talhões Modelo A 2024 Col Todas Tipo Moagem Colheita”; • “Elegibilidade_2022”; • “Elegibilidade_2023”; • “Elegibilidade_2024”; • “Geral V5” Moagem de cana total = 7.432.662,90 toneladas Cana elegível total = 6.537.550,16 toneladas Volume Elegível = 87,96%	NC A unidade realizou um ajuste no cálculo da fração do volume elegível em decorrência da exclusão de imóveis rurais que não atendiam aos critérios de elegibilidade	Corrigido

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	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, com rotação de culturas, com sucessão de culturas.		
3.2	Foram disponibilizadas informações sobre o total de área produtiva por produtor de biomassa?	Sim Verificado através de emissão de relatórios do sistema CHB e de memorial de cálculo. Relatórios: “ARSC0054F – Relatório de Talhões - Safra:2022” com emissão em 13/05/2025; “ARSC0054F – Relatório de Talhões - Safra:2023” com emissão em 13/05/2025; “ARSC0054F – Relatório de Talhões - Safra:2024” com emissão em 13/05/2025; Memoriais de Cálculos: “Cadastro_2022_23_24”	NC A empresa havia declarado na RenovaCalc, o valor de áreas inconsistentes para alguns produtores de biomassa em Dados Padrão e Dados Primários	Corrigido

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022 Área total Dados Primários: 3.174,75ha Área total Dados Padrão: 32.758,24ha 2023 Área total Dados Primários: 13.343,26ha Área total Dados Padrão: 23.848,90ha 2024 Área total Dados Primários: 15.429,90ha Área total Dados Padrão: 25.761,69ha		
3.3	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u> , separadas por produtor?	Sim. Verificado através de emissão de relatórios do Sistema CHB “ARSC0181B – Relatório de Entrada de Cana por Fornecedor – Período 01/01/2022 à 31/12/2022” com emissão em 10/10/2025; “ARSC0181B – Relatório de Entrada de Cana por Fornecedor – Período 01/01/2023 à 31/12/2023” com emissão em 10/10/2025; “ARSC0181B – Relatório de Entrada de Cana por Fornecedor – Período 01/01/2024 à 31/12/2024” com emissão em 17/04/2025;	NC A empresa havia declarado na RenovaCalc, as quantidades de matéria-prima produzidas dissonantes à evidência apresentada para os produtores 013_2022 e 039_2022 NC	Corrigido

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022 Dados Primários Quantidade total de matéria-prima produzida de 187.045,72 toneladas Dados Padrão Quantidade total de matéria-prima produzida de 2.219.759,94 toneladas 2023 Dados Primários Quantidade total de matéria-prima produzida de 890.102,64 toneladas Dados Padrão Quantidade total de matéria-prima produzida de 1.566.414,50 toneladas	A empresa havia declarado na RenovaCalc para Dados Padrão o produtor 039_2024 que apresentou áreas 100% inelegíveis.	

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024 Dados Primários Quantidade total de matéria-prima produzida de toneladas 876.077,38 toneladas Dados Padrão Quantidade total de matéria-prima produzida de 1.482.395,97 toneladas		
3.4	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor?	Sim. Verificado através de emissão de relatórios do Sistema CHB “ARSC0181B – Relatório de Entrada de Cana por Fornecedor – Período 01/01/2022 à 31/12/2022” com emissão em 10/10/2025; “ARSC0181B – Relatório de Entrada de Cana por Fornecedor – Período 01/01/2023 à 31/12/2023” com emissão em 10/10/2025; “ARSC0181B – Relatório de Entrada de Cana por Fornecedor – Período 01/01/2024 à 31/12/2024” com emissão em 17/04/2025; 2022 Dados Primários	NC A empresa havia declarado na RenovaCalc, as quantidades de matéria-prima produzidas dissonantes à evidência apresentada para os produtores 013_2022 e 039_2022 NC A empresa havia declarado na RenovaCalc para Dados Padrão o	Corrigido

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Quantidade total de matéria-prima adquirida de 187.045,72 toneladas Dados Padrão Quantidade total de matéria-prima adquirida de 2.219.759,94 toneladas 2023 Dados Primários Quantidade total de matéria-prima adquirida de 890.102,64 toneladas Dados Padrão Quantidade total de matéria-prima adquirida de 1.566.414,50 toneladas 2024 Dados Primários Quantidade total de matéria-prima adquirida de toneladas 876.077,38 toneladas Dados Padrão	produtor 039_2024 que apresentou áreas 100% inelegíveis.	

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Quantidade total de matéria-prima adquirida de 1.482.395,97 toneladas		
3.5	Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim. Verificado através de emissão de relatórios do Sistema CHB • “ARSC0181R – Relatório de Entrada de Cana por Propriedade - Propriedade – Período 01/01/2022 à 31/12/2022” com emissão em 19/06/2023; • “ARSC0181B – Relatório de Entrada de Cana por Fornecedor – Período 01/01/2022 à 31/12/2022” com emissão em 19/06/2023; • “ARSC0075R – Entrada Tipo de Cana X Analise – Período 01/01/2023 à 31/12/2023” com emissão em 09/09/2024; • “ARSC0075R – Entrada Tipo de Cana X Analise – Período 01/01/2024 à 31/12/2024” com emissão em 28/04/2025	NC A empresa alterou na RenovaCalc o teor de impurezas vegetais para alguns produtores em Dados Padrão e Dados Primários	Corrigido
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?	Sim. Verificado através de emissão de relatórios do Sistema CHB	NC A empresa alterou na RenovaCalc o teor de impurezas minerais para	Corrigido

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“ARSC0181R – Relatório de Entrada de Cana por Propriedade - Propriedade – Período 01/01/2022 à 31/12/2022” com emissão em 19/06/2023; “ARSC0181B – Relatório de Entrada de Cana por Fornecedor – Período 01/01/2022 à 31/12/2022” com emissão em 19/06/2023; “ARSC0075R – Entrada Tipo de Cana X Analise – Período 01/01/2023 à 31/12/2023” com emissão em 09/09/2024; “ARSC0075R – Entrada Tipo de Cana X Analise – Período 01/01/2024 à 31/12/2024” com emissão em 28/04/2025	alguns produtores em Dados Padrão e Dados Primários	
3.8	Foi informada a quantidade de <u>palha recolhida</u> ?	N/A A empresa não recolhe palha		
3.9	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> para cada produtor de biomassa?	Sim. Verificado através da emissão da “DECLARAÇÃO” com emissão e 31/10/2025 e assinada pelo Gerente Agrícola Marcos A. Beletti Peres. <u>2022</u> Não houve área queimada <u>2023</u> Não houve área queimada	NC A unidade realizou ajustes na RenovaCalc das áreas queimadas de 2024	Corrigido

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<u>2024</u> Área queimada total apresentada de 890,33 ha		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário calcítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim. Verificado através de extração de relatórios durante a auditoria para os produtores 09, 11 e 24 Relatório e Memorial de Cálculo “renovabio_2024_NOVO_Grupo_MF”; “MF RENOVA BIO 2023 – FINAL 2”	NC A unidade realizou ajustes na RenovaCalc para os rendimentos de Calcário calcítico de 3 produtores	Corrigido
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário dolomítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim. Verificado através de emissão de relatórios do Sistema CHB e de memoriais de cálculo Relatórios: “ES0011R – Rel. Movimentações por Produto – Analítico – Período de 01/01/2022 a 21/12/2022” com emissão em 05/07/2023;	NC A unidade realizou ajustes na RenovaCalc para os rendimentos de Calcário Dolomítico de 4 produtores	Corrigido

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2022 a 21/12/2022” com emissão em 14/10/2025(Produtor 28-25); “ES0011R – Rel. Movimentações por Produto – Analítico – Período de 01/01/2023 a 21/12/2023” com emissão em 14/10/2025; “ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2023 a 21/12/2032” com emissão em 14/10/2025(Produtor 28-25); “ES0011R – Rel. Movimentações por Produto – Analítico – Período de 01/01/2024 a 21/12/2024” com emissão em 14/10/2025; “ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2024 a 21/12/2024” com emissão em 14/10/2025 (Produtor 28-25); Verificado através de extração de relatórios durante a auditoria para os produtores 09, 11 e 24 Relatório e Memorial de Cálculo para o produtor 9, 11 e 24 “renovabio_2024_NOVO_Grupo_MF”; - MF RENOVA BIO 2023 – FINAL 2”		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): • “2022 - “Memorial de Cálculo Insumos”; • “2023 e 2024 - “Memorial de cálculo Agrícola_Final – V2_corrigida”		
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de gesso utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim. Verificado através de emissão de relatórios do Sistema CHB e de memoriais de cálculo Relatórios: • “ES0011R – Rel. Movimentações por Produto – Analítico – Período de 01/01/2022 a 21/12/2022” com emissão em 05/07/2023; • “ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2022 a 21/12/2022” com emissão em 14/10/2025(Produtor 28-25); • “ES0011R – Rel. Movimentações por Produto – Analítico – Período de 01/01/2023 a 21/12/2023” com emissão em 14/10/2025; • “ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2023 a 21/12/2032” com emissão em 14/10/2025(Produtor 28-25); • “ES0011R – Rel. Movimentações por Produto – Analítico – Período de 01/01/2024 a 21/12/2024” com emissão em 14/10/2025;	NC A unidade realizou ajustes na RenovaCalc para os rendimentos de Gesso de 6 produtores	Corrigido

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2024 a 21/12/2024” com emissão em 14/10/2025 (Produtor 28-25); Verificado através de extração de relatórios durante a auditoria para os produtores 09, 11 e 24 Relatório e Memorial de Cálculo para o produtor 9, 11 e 24 “renovabio_2024_NOVO_Grupo_MF”; “MF RENOVA BIO 2023 – FINAL 2” Memorial(is) de cálculo(s): “2022 - “Memorial de Cálculo Insumos”; “2023 e 2024 – “Memorial de cálculo Agrícola_Final – V2_corrigida”		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	Como foram obtidas as informações sobre as <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 FISPQs / FDS, das Fichas técnicas, dos Rótulos e dos e-mails de fabricantes 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 utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. Verificado através de extração de relatórios durante a auditoria para os produtores 09, 11 e 24 Relatório e Memorial de Cálculo para o produtor 9, 11 e 24 “renovabio_2024_NOVO_Grupo_MF”; “MF RENOVA BIO 2023 – FINAL 2” Memorial(is) de cálculo(s): “2023 e 2024 – “Memorial de cálculo Agrícola_Final – V2_corrigida”	NC A unidade realizou ajustes na RenovaCalc para o rendimento de Uréia de 1 produtores	Corrigido
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>MAP</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas?	Sim. Verificado através de emissão de relatórios do Sistema CHB e de memoriais de cálculo	NC	Corrigido

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	zadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Relatórios: “ES0011R – Rel. Movimentações por Produto – Analítico – Período de 01/01/2022 a 21/12/2022” com emissão em 05/07/2023; “ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2022 a 21/12/2022” com emissão em 14/10/2025(Produtor 28-25); “ES0011R – Rel. Movimentações por Produto – Analítico – Período de 01/01/2023 a 21/12/2023” com emissão em 14/10/2025; “ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2023 a 21/12/2032” com emissão em 14/10/2025(Produtor 28-25); “ES0011R – Rel. Movimentações por Produto – Analítico – Período de 01/01/2024 a 21/12/2024” com emissão em 14/10/2025; “ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2024 a 21/12/2024” com emissão em 14/10/2025 (Produtor 28-25); Verificado através de extração de relatórios durante a auditoria para os produtores 09, 11 e 24 Relatório e Memorial de Cálculo para o produtor 9, 11 e 24 “renovabio_2024_NOVO_Grupo_MF”; “MF RENOVA BIO 2023 – FINAL 2”	A unidade realizou ajustes na RenovaCalc para os rendimentos de MAP de 10 produtores	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): “2022 - “Memorial de Cálculo Insumos”; “2023 e 2024 - “Memorial de cálculo Agrícola_Final – V2_corrigida”		
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de DAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A A unidade e produtores não utilizaram DAP		
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrito de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrito de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. Verificado através de emissão de relatórios do Sistema CHB e de memoriais de cálculo Relatórios: “ES0011R – Rel. Movimentações por Produto – Analítico – Período de 01/01/2022 a 21/12/2022” com emissão em 05/07/2023; “ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2022 a	NC A unidade realizou ajustes na RenovaCalc para os rendimentos de Nitrato de Amônio de 4 produtores	Corrigido

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		21/12/2022” com emissão em 14/10/2025(Produtor 28-25); • “ES0011R – Rel. Movimentações por Produto – Analítico – Período de 01/01/2023 a 21/12/2023” com emissão em 14/10/2025; • “ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2023 a 21/12/2032” com emissão em 14/10/2025(Produtor 28-25); • “ES0011R – Rel. Movimentações por Produto – Analítico – Período de 01/01/2024 a 21/12/2024” com emissão em 14/10/2025; • “ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2024 a 21/12/2024” com emissão em 14/10/2025 (Produtor 28-25); Verificado através de extração de relatórios durante a auditoria para os produtores 09, 11 e 24 Relatório e Memorial de Cálculo para o produtor 9, 11 e 24 • “renovabio_2024_NOVO_Grupo_MF”; • “MF RENOVA BIO 2023 – FINAL 2” Memorial(is) de cálculo(s): • “2022 - “Memorial de Cálculo Insumos”; • “2023 e 2024 - “Memorial de cálculo Agrícola_Final – V2_corrigida”		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>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?	N/A A unidade e produtores não utilizaram UAN		
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?	N/A A unidade e produtores não utilizaram Amônia Anidra		
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>sulfato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias	Sim. Verificado através de emissão de relatórios do Sistema CHB e de memoriais de cálculo	NC A unidade realizou ajustes na RenovaCalc para os rendimen-	Corrigido

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	Relatórios: “ES0011R – Rel. Movimentações por Produto – Analítico – Período de 01/01/2022 a 21/12/2022” com emissão em 05/07/2023; “ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2022 a 21/12/2022” com emissão em 14/10/2025(Produtor 28-25); “ES0011R – Rel. Movimentações por Produto – Analítico – Período de 01/01/2023 a 21/12/2023” com emissão em 14/10/2025; “ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2023 a 21/12/2032” com emissão em 14/10/2025(Produtor 28-25); “ES0011R – Rel. Movimentações por Produto – Analítico – Período de 01/01/2024 a 21/12/2024” com emissão em 14/10/2025; “ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2024 a 21/12/2024” com emissão em 14/10/2025 (Produtor 28-25); Verificado através de extração de relatórios durante a auditoria para os produtores 09, 11 e 24 Relatório e Memorial de Cálculo para o produtor 9, 11 e 24 “renovabio_2024_NOVO_Grupo_MF”; “MF RENOVA BIO 2023 – FINAL 2”	tos de Sulfato de Amônio de 6 produtores	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): “2022 - “Memorial de Cálculo Insumos”; “2023 e 2024 - “Memorial de cálculo Agrícola_Final – V2_corrigida”		
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?	N/A A unidade e produtores não utilizaram CAN		
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 to-	Sim. Verificado através de emissão de relatórios do Sistema CHB e de memoriais de cálculo Relatórios: “ES0011R – Rel. Movimentações por Produto – Analítico – Período de 01/01/2022 a 21/12/2022” com emissão em 05/07/2023; “ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2022 a	NC A unidade realizou ajustes na RenovaCalc para os rendimentos de SSP de 3 produtores	Corrigido

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	nelada de matéria prima, estão corretos?	21/12/2022” com emissão em 14/10/2025(Produtor 28-25); • “ES0011R – Rel. Movimentações por Produto – Analítico – Período de 01/01/2023 a 21/12/2023” com emissão em 14/10/2025; • “ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2023 a 21/12/2032” com emissão em 14/10/2025(Produtor 28-25); • “ES0011R – Rel. Movimentações por Produto – Analítico – Período de 01/01/2024 a 21/12/2024” com emissão em 14/10/2025; • “ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2024 a 21/12/2024” com emissão em 14/10/2025 (Produtor 28-25); Verificado através de extração de relatórios durante a auditoria para os produtores 09, 11 e 24 Relatório e Memorial de Cálculo para o produtor 9, 11 e 24 • “renovabio_2024_NOVO_Grupo_MF”; • “MF RENOVA BIO 2023 – FINAL 2” Memorial(is) de cálculo(s): • “2022 - “Memorial de Cálculo Insumos”; • “2023 e 2024 - “Memorial de cálculo Agrícola_Final – V2_corrigida”		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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?	Sim. Verificado através de emissão de relatórios do Sistema CHB e de memoriais de cálculo Relatórios: “ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2022 a 21/12/2022” com emissão em 14/10/2025(Produtor 28-25); “ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2023 a 21/12/2023” com emissão em 14/10/2025(Produtor 28-25); “ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2024 a 21/12/2024” com emissão em 14/10/2025 (Produtor 28-25); Verificado através de extração de relatórios durante a auditoria para os produtores 09, 11 e 24 Relatório e Memorial de Cálculo para o produtor 9, 11 e 24 “renovabio_2024_NOVO_Grupo_MF”; “MF RENOVA BIO 2023 – FINAL 2” Memorial(is) de cálculo(s): “2022 - “Memorial de Cálculo Insumos”;	NC A unidade realizou ajustes na RenovaCalc para os rendimentos de TSP de 2 produtores	Corrigido

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“2023 e 2024 – “Memorial de cálculo Agrícola_Final – V2_corrigida”		
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cloreto de potássio (KCI) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. Verificado através de emissão de relatórios do Sistema CHB e de memoriais de cálculo Relatórios: “ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2022 a 21/12/2022” com emissão em 14/10/2025(Produtor 28-25); “ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2023 a 21/12/2032” com emissão em 14/10/2025(Produtor 28-25); “ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2024 a 21/12/2024” com emissão em 14/10/2025 (Produtor 28-25); Verificado através de extração de relatórios durante a auditoria para os produtores 09, 11 e 24 Relatório e Memorial de Cálculo para o produtor 9, 11 e 24 “renovabio_2024_NOVO_Grupo_MF”; “MF RENOVA BIO 2023 – FINAL 2”	NC A unidade realizou ajustes na RenovaCalc para os rendimentos de Cloreto de Potássio de 6 produtores	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): • “2022 - “Memorial de Cálculo Insumos”; • “2023 e 2024 - “Memorial de cálculo Agrícola_Final – V2_corrigida”		
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 kg de P ₂ O ₅ e em kg de K ₂ O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. Verificado através de emissão de relatórios do Sistema CHB e de memoriais de cálculo Relatórios: • “ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2022 a 21/12/2022” com emissão em 14/10/2025(Produtor 28-25); • “ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2023 a 21/12/2032” com emissão em 14/10/2025(Produtor 28-25); • “ES0011F – Rel. Movimentações por Produto – Sintético (Por Produto) – Período de 01/01/2024 a 21/12/2024” com emissão em 14/10/2025 (Produtor 28-25); Verificado através de extração de relatórios durante a auditoria para os produtores 09, 11 e 24	NC A unidade realizou ajustes na RenovaCalc para os rendimentos de Outros Fertilizantes Sintéticos de 9 produtores	Corrigido

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Relatório e Memorial de Cálculo para o produtor 9, 11 e 24 “renovabio_2024_NOVO_Grupo_MF”; “MF RENOVA BIO 2023 – FINAL 2” Memorial(is) de cálculo(s): “2022 - “Memorial de Cálculo Insumos”; “2023 e 2024 – “Memorial de cálculo Agrícola_Final – V2_corrigida”		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de vinhaça por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB. Relatórios: “RLB0002R – Boletim Diário Geral – BOLETIM ANALÍTICO” do período de 28/04/2022 à 05/11/2022 com emissão em 08/11/2022; “RLB0002R – Boletim Diário Geral – BOLETIM ANALÍTICO” do período de 25/04/2023 à 07/11/2023 com emissão em 17/11/2023;	NC A unidade realizou ajustes na RenovaCalc para os rendimentos de Vinhaça de 6 produtores	Corrigido

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“RLB0002R – Boletim Diário Geral – BOLETIM ANALÍTICO” do período de 02/05/2024 à 08/11/2024 com emissão em 11/11/2024; - Aplicação de Vinhaça por Operação” com emissão em 20/11/2025. Memorial(is) de cálculo(s): “Vinhaça”. “2022 - “Memorial de Cálculo Insumos”; “2023 e 2024 - “Memorial de cálculo Agrícola_Final – V2_corrigida”		
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?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.	NC A unidade realizou ajustes na RenovaCalc para as concentrações de N de Vinhaça de 2 produtores	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	N/A A empresa utiliza a torta de filtro para a produção de composto orgânico	NC A empresa havia declarado na RenovaCalc rendimento de torta de filtro, porém utiliza esse insumo	

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?		agrícola para a produção de composto orgânico	
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio na torta de filtro para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	N/A A empresa utiliza a torta de filtro para a produção de composto orgânico	NC A empresa havia declarado na RenovaCalc o teor de Nitrogênio na torta de filtro, porém utiliza esse insumo agrícola para a produção de composto orgânico	
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cinzas e fuligem por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A A empresa utiliza a Cinzas e fuligens para a produção de composto orgânico		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações	N/A		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>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?	A empresa utiliza a Cinzas e fuligens para a produção de composto orgânico		
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?	Sim. Verificado através de emissão de relatórios do Sistema CHB e de memoriais de cálculo Relatórios: • “ARSC0097A – Relatório de Aplicação de Produtos – Pulverização Tratorizada – Período: 01/01/2022 à 31/12/2022” com emissão em 06/07/2023; • “ARSC0096R – Relatório de Aplicação de Produto Analítico – Período: 01/01/2023 à 31/12/2023” com emissão em 26/09/2024; • “ARSC0097R – Relatório de Aplicação de Produtos – Pulverização Tratorizada – Período: 01/01/2024 à 31/12/2024” com emissão em 19/11/2025; Verificado através de extração de relatórios durante a auditoria para os produtores 09, 11 e 24 Relatório e Memorial de Cálculo para o produtor 9, 11 e 24 • “renovabio_2024_NOVO_Grupo_MF”;		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“MF RENOVA BIO 2023 – FINAL 2” Memorial(is) de cálculo(s): “arsc0097a_TortaFiltro_2022”; “arsc0096r_TortaFiltro_2023”; “arsc0097r_TortaFiltro_2024”; “2022 - “Memorial de Cálculo Insumos”; “2023 e 2024 – “Memorial de cálculo Agrícola_Final – V2_corrigida”		
6.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio de análise laboratorial		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	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		
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 quantias utilizadas de diesel por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB, Sistema Guardian Controles internos da Cooperativa de transporte Cooperbarra – Cooperativa de Profissionais Atuantes do Ramos de Transporte de Serviços, Contratos de prestação de Serviços e de memoriais de cálculos Relatórios: “ARFR0076B – Relatório de Média de Abastecimento dos Veículos – Sintético – Data: 01/01/2022 à 31/12/2022” com emissão em 18/11/2025; “ARFR0076B – Relatório de Média de Abastecimento dos Veículos – Sintético – Data: 01/01/2023 à 31/12/2023” com emissão em 18/11/2025; “ARFR0076B – Relatório de Média de Abastecimento dos Veículos – Sintético – Data: 01/01/2024 à 31/12/2024” com emissão em 18/11/2025;	NC A unidade realizou ajustes na RenovaCalc do rendimento de Diesel para alguns produtores em 2023 e 2024	Corrigido

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): • “Geral_Barralcool” • “MEMORIAL DE CALCULO”; • “Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais – 2022+2023+2024 Barralcool rev.01”; • “RENOVABIO2023”		
7.4	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição dos diferentes tipos de di-esel declarados?	Sim		
7.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Gasolina C por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A A unidade e produtores não utilizaram gasolina comum		
7.6	Foram fornecidas notas fiscais de aquisição Gasolina C ?	N/A A unidade e produtores não utilizaram gasolina comum		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB e de memoriais de cálculos Relatórios: • “ARFR0076B – Relatório de Média de Abastecimento dos Veículos – Sintético – Data: 01/01/2022 à 31/12/2022” com emissão em 18/11/2025; • “ARFR0076B – Relatório de Média de Abastecimento dos Veículos – Sintético – Data: 01/01/2023 à 31/12/2022”³ com emissão em 18/11/2025; • “ARFR0076B – Relatório de Média de Abastecimento dos Veículos – Sintético – Data: 01/01/2024 à 31/12/2024” com emissão em 18/11/2025; Memorial(is) de cálculo(s): • “Geral_Barralcool” • “MEMORIAL DE CALCULO”; • “Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais – 2022+2023+2024 Barralcool rev.01” 2022 Produtor 849 Consumo de Etanol Hidratado de 31.906,68 litros Rendimento apresentado de 0,17 l/t de cana 2023 Produtor 849	NC A unidade realizou ajustes na RenovaCalc do rendimento de Etanol para alguns produtores em 2022, 2023 e 2024	Corrigido

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo de Etanol Hidratado de 4.793,42litros Rendimento apresentado de 0,02 l/t de cana Produtor 28 - 25		
		Consumo de Etanol Hidratado de 1.087 litros Rendimento apresentado de 0,00 l/t de cana Produtor 09		
		Consumo de Etanol Hidratado de 2.453,70 litros Rendimento apresentado de 0,09 l/t de cana Produtor 24		
		Consumo de Etanol Hidratado de 14.986,13 litros Rendimento apresentado de 0,14 l/t de cana 2024 Produtor 849		
		Consumo de Etanol Hidratado de 5.183,45 litros Rendimento apresentado de 0,02 l/t de cana Produtor 28 - 25		
		Consumo de Etanol Hidratado de 452 litros		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento apresentado de 0,00 l/t de cana Produtor 24 Consumo de Etanol Hidratado de 5.372,05 litros Rendimento apresentado de 0,05 l/t de cana		
7.8	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	Sim		
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?	N/A A unidade e produtores não utilizaram Biometano		
7.10	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano</u> ?	N/A A unidade e produtores não utilizaram Biometano		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	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?	N/A A unidade e produtores não utilizaram Biometano		
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?	N/A A unidade e produtores não utilizaram eletricidade de rede na fase agrícola		
7.13	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

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

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

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

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a quantidade total de cana processada , em toneladas?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB e de memorial de cálculo. Relatórios: “RLB0002R – Boletim Diário Geral – BOLETIM ANALÍTICO” do período de 28/04/2022 à 05/11/2022 com emissão em 08/11/2022;	NC A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc quantidade de cana processada	Corrigido

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“RLB0002R – Boletim Diário Geral – BOLETIM ANALÍTICO” do período de 25/04/2023 à 07/11/2023 com emissão em 17/11/2023; “RLB0002R – Boletim Diário Geral – BOLETIM ANALÍTICO” do período de 02/05/2024 à 08/11/2024 com emissão em 11/11/2024; Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais – 2022+2023+2024 Barralcool ver.1” 2022 Quantidade de cana processada de 2.453.731,77 toneladas 2023 Quantidade de cana processada 2.515.742,55 toneladas 2024 Quantidade de cana processada 2.463.188,55 toneladas <u>2022+2023+2024</u>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Quantidade total de cana processada 7.432.662,87 toneladas		
8.2	Foi informada a quantidade total de palha processada , em toneladas?	N/A A unidade não processa palha		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	Produtos: - Etanol Hidratado; - Etanol Anidro; - Açúcar; - Energia Elétrica Subprodutos: - Bagaço - Torta de Filtro; - Cinzas; - Vinhaça; Matéria Prima: - Cana de açúcar.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.4	Foi informado o rendimento de etanol anidro produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB e de memorial de cálculo. Relatórios: “RLB0002R – Boletim Diário Geral – BOLETIM ANALÍTICO” do período de 28/04/2022 à 05/11/2022 com emissão em 08/11/2022; “RLB0002R – Boletim Diário Geral – BOLETIM ANALÍTICO” do período de 25/04/2023 à 07/11/2023 com emissão em 17/11/2023; “RLB0002R – Boletim Diário Geral – BOLETIM ANALÍTICO” do período de 02/05/2024 à 08/11/2024 com emissão em 11/11/2024; Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais – 2022+2023+2024 Barralcool ver.1” 2022 Quantidade etanol anidro produzido de 95.038.272 litros 2023	NC A empresa realizou um ajuste na RenovaCalc no rendimento de etanol anidro	Corrigido

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Quantidade etanol anidro produzido de 92.069.740 litros 2024 Quantidade etanol anidro produzido de 84.591.992 litros 2022+2023+2024 Quantidade total de etanol anidro produzido de 271.700.004 litros Rendimento de etanol anidro apresentado de 36,55 l/t de cana		
8.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro</u> ?	Sim		
8.6	Foi informado o <u>rendimento de etanol hidratado</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CHB e de memorial de cálculo. Relatórios: “RLB0002R – Boletim Diário Geral – BOLETIM ANALÍTICO” do período de 28/04/2022 à 05/11/2022 com emissão em 08/11/2022;	NC A empresa realizou um ajuste na RenovaCalc no rendimento de etanol hidratado	Corrigido

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“RLB0002R – Boletim Diário Geral – BOLETIM ANALÍTICO” do período de 25/04/2023 à 07/11/2023 com emissão em 17/11/2023; “RLB0002R – Boletim Diário Geral – BOLETIM ANALÍTICO” do período de 02/05/2024 à 08/11/2024 com emissão em 11/11/2024; Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais – 2022+2023+2024 Barralcool ver.1” 2022 Quantidade etanol hidratado produzido de 67.299.803 litros 2023 Quantidade etanol hidratado produzido de 66.994.149 litros 2024 Quantidade etanol hidratado produzido de 60.244.703 litros 2022+2023+2024		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Quantidade total de etanol hidratado produzido de 194.538.655 litros Rendimento de etanol hidratado apresentado de 26,17 l/t de cana		
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado</u> ?	Sim		
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 CHB e de memorial de cálculo. Relatórios: “RLB0002R – Boletim Diário Geral – BOLETIM ANALÍTICO” do período de 28/04/2022 à 05/11/2022 com emissão em 08/11/2022; “RLB0002R – Boletim Diário Geral – BOLETIM ANALÍTICO” do período de 25/04/2023 à 07/11/2023 com emissão em 17/11/2023; “RLB0002R – Boletim Diário Geral – BOLETIM ANALÍTICO” do período de 02/05/2024 à 08/11/2024 com emissão em 11/11/2024; Memorial(is) de cálculo(s):	NC A empresa realizou um ajuste na RenovaCalc no rendimento de açúcar	Corrigido

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais – 2022+2023+2024 Barralcool ver.1” 2022 Quantidade Açúcar produzido de 80.160.948 kg 2023 Quantidade Açúcar produzido de 88.893.884 kg 2024 Quantidade Açúcar produzido de 93.945.228 kg 2022+2023+2024 Quantidade Açúcar produzido de 262.999.610 kg Rendimento de açúcar apresentado de 35,38 kg/t de cana		
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar?</u>	Sim		
8.10	Foi informado o <u>rendimento de energia elétrica vendida</u> , em kWh por tonelada de	Sim, verificado por meio da extração de relatórios anais do Sistema CHB e relatórios da CCEE – Câmara de Comercialização de Energia Elétrica.	NC	Corrigido

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	Relatórios: “ARFT0158R – Relatório de Notas Fiscais Emitidas – Período 01/01/2022 a 31/12/2022” emitida em 12/07/2023; “ARFT0158R – Relatório de Notas Fiscais Emitidas – Período 01/01/2023 a 31/12/2023” emitida em 05/08/2024; “ARFT0158R – Relatório de Notas Fiscais Emitidas – Período 01/01/2024 a 31/12/2024” emitida em 15/10/2025; Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Cálculo Indicadores Industriais – 2022+2023+2024 Barralcool ver.1” 2022 Quantidade de energia comercializada de 32.460.863 kWh 2023 Quantidade de energia comercializada de 33.600.765 kWh 2024 Quantidade de energia comercializada de 31.518.700 kWh	A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc o rendimento de energia elétrica comercializada	

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<u>2022+2023+2024</u> Quantidade total de energia elétrica comercializada de 97.580.328 Rendimento total de energia elétrica comercializada de 13,13 kWh/t de cana		
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica?</u>	Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda.		
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 do Sistema CHB e de memorial de cálculo. Relatórios: • “ARFT0158R – Relatório de Notas Fiscais Emitidas – Período: 01/01/2022 a 31/12/2022” com emissão em 15/10/2025; • “ARFT0158R – Relatório de Notas Fiscais Emitidas – Período: 01/01/2023 a 31/12/2023” com emissão em 15/10/2025; • “ARFT0158R – Relatório de Notas Fiscais Emitidas – Período: 01/01/2024 a	NC A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc o rendimento de bagaço comercializado	Corrigido

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		31/12/2024” com emissão em 15/10/2025 Memorial(is) de cálculo(s): “Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais – 2022+2023+2024 Barralcool ver.1” 2022 Quantidade bagaço comercializado de 2.843.560 kg 2023 Quantidade bagaço comercializado de 3.152.400 kg 2024 Quantidade bagaço comercializado de 6.732.460 kg <u>2022+2023+2024</u> Quantidade total de bagaço comercializado de 12.728.420 kg Rendimento de bagaço comercializado apresentado de 1,71 kg/t de cana		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado</u> ?	A empresa utilizou o Informe Técnico nº2/SBQ ver. 5 da ANP	NC A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc no valor da umidade do bagaço	Corrigido
8.14	Os valores informados nos itens de <u>Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no i-SIMP?</u> Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc.		
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?	Sim		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB e de memoriais de cálculos Relatórios: “RLB0002R – Boletim Diário Geral – BOLETIM ANALÍTICO” do período de 28/04/2022 à 05/11/2022 com emissão em 08/11/2022; “RLB0002R – Boletim Diário Geral – BOLETIM ANALÍTICO” do período de 25/04/2023 à 07/11/2023 com emissão em 17/11/2023; “RLB0002R – Boletim Diário Geral – BOLETIM ANALÍTICO” do período de 02/05/2024 à 08/11/2024 com emissão em 11/11/2024; Memorial de Cálculo “Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais – 2022+2023+2024 Barralcool ver.1” 2022 Quantidade bagaço consumido de 636.601.758 kg 2023 Quantidade bagaço comercializado de 617.803.610 kg	NC A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc do rendimento de bagaço próprio consumido	Corrigido

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024 Quantidade bagaço comercializado de 623.559.760 kg <u>2022+2023+2024</u> Quantidade total de bagaço próprio consumido de 1.877.935.128 kg Rendimento de bagaço próprio consumido apresentado de 252,66 kg/t de cana		
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio</u> ?	A empresa utilizou o Informe Técnico nº2/SBQ ver. 5 da ANP	NC A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc no valor da umidade do bagaço	Corrigido
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha própria na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A A empresa não utiliza palha.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha própria?</u>	N/A A empresa não utiliza palha.		
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?	N/A A unidade não utilizou bagaço de terceiros		
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros?</u>	N/A A unidade não utilizou bagaço de terceiros		
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos bagaços de terceiros?</u>	N/A A unidade não utilizou bagaço de terceiros		
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	N/A A empresa não utiliza palha.		

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

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

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos cavacos de madeira?</u>	N/A A unidade não utilizou cavaco de madeira		
9.14	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB e de Notas fiscais de compra. Relatório “ES0011R – Rel. de Movimentações por Produto – Analítico – Período: de 01/01/2022 a 31/12/2024” com emissão em 16/10/2025 Memorial de cálculo: “Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais – 2022+2023+2024 Barralcool rev.1” 2022 Quantidade de lenha utilizada de 49.000 kg 2023 Quantidade de lenha utilizada de 73.671,50 kg 2024 Quantidade de lenha utilizada de 87.220 kg		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<u>2022+2023+2024</u> Quantidade total de lenha utilizada de 209.891,50 kg Rendimento total apresentado de 0,03kg/t de cana		
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.		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das lenhas?</u>	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos fornecedores Memorial de cálculo: “Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais – 2022+2023+2024 Barralcool rev.01” Média ponderada apresentada de 104,15 km	NC A empresa havia declarado na Renova- Calc a distância incorreta do transporte de lenha	Corrigido
9.17	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de	N/A A empresa não utiliza resíduos florestais		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	N/A A empresa não utiliza resíduos florestais		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais</u> ?	N/A A empresa não utiliza resíduos florestais		
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?	N/A A unidade não utilizou etanol hidratado		
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?	N/A A unidade não utiliza etanol anidro		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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.		
9.23	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás próprio</u> 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 <u>quantidade utilizada de biogás de terceiros</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás de terceiros</u> 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 <u>consumo de Eletricidade da rede - mix</u>	Sim.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<u>médio</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Verificado através das contas mensais e histórico de consumo mensal para a Unidade Consumidora 6/68409-2 Memorial de cálculo: “Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais – 2022+2023+2024 Barralcool ver.1” 2022 Quantidade de energia elétrica consumida de 3.766.787kWh 2023 Quantidade de energia elétrica consumida de 3.492.194,52 kWh 2024 Quantidade de energia elétrica consumida de 4.556.711,06 <u>2022+2023+2024</u> Quantidade total de energia elétrica consumida de 11.785.692,58 kWh		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total de energia elétrica consumida de 1,59kWh/t de cana		
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.		
9.29	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Eólica</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
9.30	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Solar na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Solar.		
9.31	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% 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		
9.32	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema CHB e de memoriais de cálculos Relatórios: “ARFR0076B – Relatório de Média de Abastecimento dos Veículos – Sintético – Data: 01/01/2022 à 31/12/2022” com emissão em 18/11/2025;	NC A empresa havia declarado na Renova- Calc os rendimentos incorretos de Diesel consumido	Corrigido

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“ARFR0076B – Relatório de Média de Abastecimento dos Veículos – Sintético – Data: 01/01/2023 à 31/12/2023” com emissão em 18/11/2025; “ARFR0076B – Relatório de Média de Abastecimento dos Veículos – Sintético – Data: 01/01/2024 à 31/12/2024” com emissão em 18/11/2025; Memorial(is) de cálculo(s): “MEMORIAL DE CALCULO”; “Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais – 2022+2023+2024 Barralcool rev.01” 2022 Diesel B10 Consumo de Diesel B10 de 487.190,60 litros 2023 Consumo de Diesel B10 de 66.615,76 litros Consumo de Diesel B12 de 626.651,07 litros 2024 Consumo de Diesel B12 de 67.345,25 litros Consumo de Diesel B14 de 634.987,72 litros	NC A empresa havia declarado na Renova- Calc o teor incorreto de Biodiesel na mistura de Diesel BX	

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<u>2022+2023+2024</u> Consumo total de Diesel B10 de 553.806,36 litros Rendimento apresentado de 0,07 l/t de cana Consumo total de Diesel BX de 1.328.984,04 litros Rendimento apresentado de 0,18 l/t de cana Teor de Biodiesel na mistura de Diesel BX apresentado de 12,52%		

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Modal de distribuição é 100% rodoviário, seguindo as orientações do item 4.8 do Informe Técnico 02 da ANP: <i>“Caso o produtor ou importador de biocombustível não possua informações, passíveis de comprovação, sobre o sistema logístico utilizado para distribuição do biocombustível, deverá</i>		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<i>ser utilizado o sistema logístico rodoviário, exceto para a rota de etanol importado produzido a partir de milho, para a qual deverá ser adotado o sistema logístico marítimo."</i>		
10.2	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?	Modal de distribuição é 100% rodoviário, seguindo as orientações do item 4.8 do Informe Técnico 02 da ANP: <i>"Caso o produtor ou importador de biocombustível não possua informações, passíveis de comprovação, sobre o sistema logístico utilizado para distribuição do biocombustível, deverá ser utilizado o sistema logístico rodoviário, exceto para a rota de etanol importado produzido a partir de milho, para a qual deverá ser adotado o sistema logístico marítimo."</i>		

8 Não conformidades

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

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
2.2	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024_v3_Barral-cool” “RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024_v4_Barral-cool”	A unidade realizou um ajuste na RenovaCalc do volume elegível em decorrência da exclusão de imóveis rurais que não atendiam aos critérios de elegibilidade	Alteração realizada na RenovaCalc	16/02/2026
2.3	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024_v3_Barral-cool” “RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024_v4_Barral-cool”	A unidade realizou um ajuste na RenovaCalc do volume elegível em decorrência da exclusão de imóveis rurais que não atendiam aos critérios de elegibilidade	Alteração realizada na RenovaCalc	16/02/2026

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
2.7	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024_v3_Barral-cool” “RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024_v4_Barral-cool”	A unidade realizou um ajuste no cálculo da fração do volume elegível em decorrência da exclusão de imóveis rurais que não atendiam aos critérios de elegibilidade	Alteração realizada na RenovaCalc	16/02/2026
3.2	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A empresa havia declarado na RenovaCalc, o valor de áreas inconsistentes para alguns produtores de biomassa em Dados Padrão e Dados Primários	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
3.3	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A empresa havia declarado na RenovaCalc, as quantidades de matéria-prima produzidas dissonantes à evidência apresentada para os produtores 013_2022 e 039_2022	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
3.3	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A empresa havia declarado na RenovaCalc para Dados Padrão o produtor 039_2024 que apresentou áreas 100% inelegíveis.	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
3.4	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A empresa havia declarado na RenovaCalc, as quantidades de matéria-prima produzidas dissonantes à evidência apresentada para os produtores 013_2022 e 039_2022	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
3.4	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A empresa havia declarado na RenovaCalc para Dados Padrão o produtor 039_2024 que apresentada áreas 100% inelegíveis.	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
3.5	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A empresa alterou na RenovaCalc o teor de impurezas vegetais para alguns produtores em Dados Padrão e Dados Primários	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
3.7	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A empresa alterou na RenovaCalc o teor de impurezas minerais para alguns produtores em Dados Padrão e Dados Primários	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
3.9	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A unidade realizou ajustes na RenovaCalc das áreas queimadas de 2024	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
4.1	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A unidade realizou ajustes na RenovaCalc para os rendimentos de Calcário calcítico de 3 produtores	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
4.2	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A unidade realizou ajustes na RenovaCalc para os rendimentos de Calcário Dolomítico de 4 produtores	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
4.3	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A unidade realizou ajustes na RenovaCalc para os rendimentos de Gesso de 6 produtores	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
5.2	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A unidade realizou ajustes na RenovaCalc para o rendimento de Uréia de 1 produtores	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
5.3	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A unidade realizou ajustes na RenovaCalc para os rendimentos de MAP de 10 produtores	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
5.5	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A unidade realizou ajustes na RenovaCalc para os rendimentos de Nitrato de Amônio de 4 produtores	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
5.8	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A unidade realizou ajustes na RenovaCalc para os rendimentos de Sulfato de Amônio de 6 produtores	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
5.10	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A unidade realizou ajustes na RenovaCalc para os rendimentos de SSP de 3 produtores	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
5.11	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A unidade realizou ajustes na RenovaCalc para os rendimentos de TSP de 2 produtores	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
5.12	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A unidade realizou ajustes na RenovaCalc para os rendimentos de Cloreto de Potássio de 6 produtores	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
5.13	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A unidade realizou ajustes na RenovaCalc para os rendimentos de Outros Fertilizantes Sintéticos de 9 produtores	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
6.1	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A unidade realizou ajustes na RenovaCalc para os rendimentos de Vinhaça de 6 produtores	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
6.2	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A unidade realizou ajustes na RenovaCalc para as concentrações de N de Vinhaça de 2 produtores	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
6.3	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A empresa havia declarado na RenovaCalc rendimento de torta de filtro, porém utiliza esse insumo agrícola para a produção de composto orgânico	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
6.4	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A empresa havia declarado na RenovaCalc o teor de Nitrogênio na torta de filtro, porém utiliza esse insumo agrícola para a produção de composto orgânico	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
7.3	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A unidade realizou ajustes na RenovaCalc do rendimento de Diesel para alguns produtores em 2023 e 2024	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
7.7	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A unidade realizou ajustes na RenovaCalc do rendimento de Etanol para alguns produtores em 2022, 2023 e 2024	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
8.1	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc quantidade de cana processada	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
8.4	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A empresa realizou um ajuste na RenovaCalc no rendimento de etanol anidro	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
8.6	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A empresa realizou um ajuste na RenovaCalc no rendimento de etanol hidratado	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
8.8	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A empresa realizou um ajuste na RenovaCalc no rendimento de açúcar	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
8.10	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	NC A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc o rendimento de energia elétrica comercializada	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
8.12	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc o rendimento de bagaço comercializado	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
8.13	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc no valor da umidade do bagaço	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
9.1	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc do rendimento de bagaço próprio consumido	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
9.2	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc no valor da umidade do bagaço	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
9.16	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A empresa havia declarado na RenovaCalc a distância incorreta do transporte de lenha	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
9.32	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A empresa havia declarado na RenovaCalc os rendimentos incorretos de Diesel consumido	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026

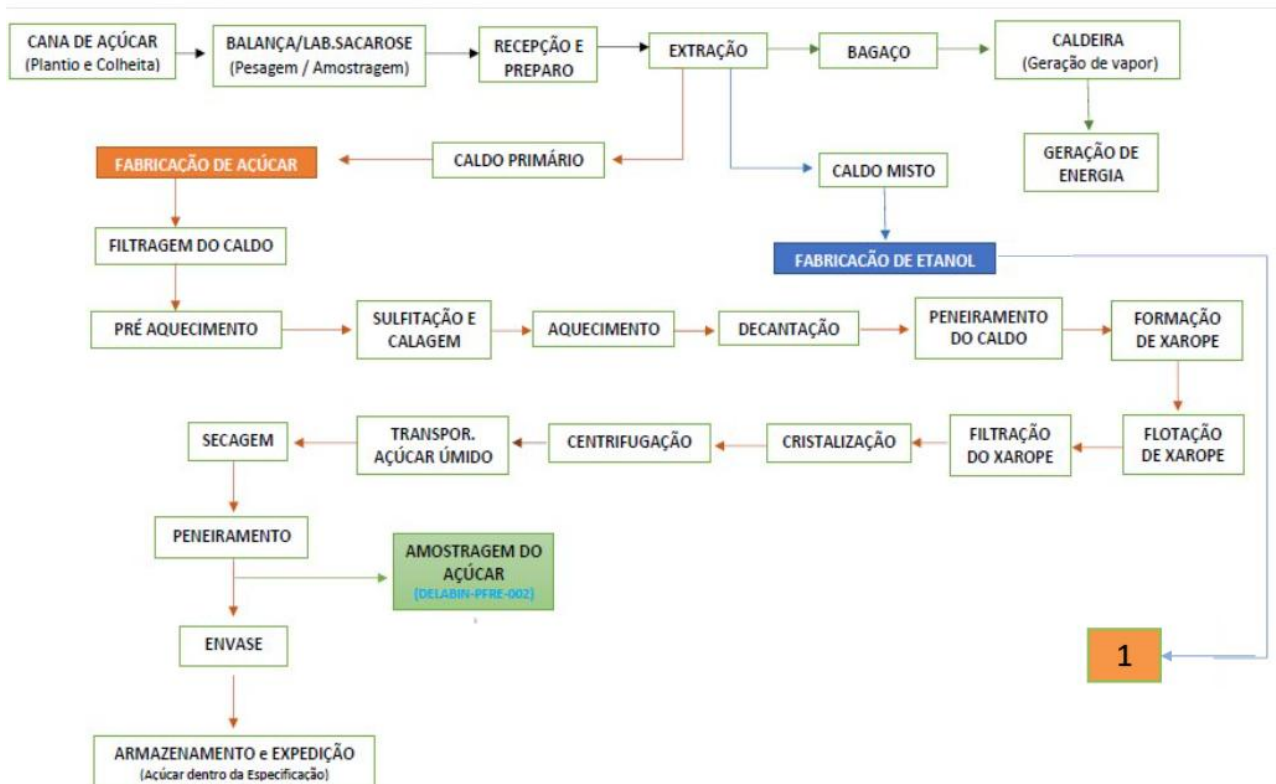
Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
9.32	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_ Final”	A empresa havia declarado na RenovaCalc o teor incorreto de Biodiesel na mistura de Diesel BX	Alteração realizada na RenovaCalc	21/01/2026
NC	2.2	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_2024_v5_Barral-cool”	Inicialmente, os demonstrativos de alguns imóveis rurais não contemplavam todo o período declarado na RenovaCalc. Posteriormente, os demonstrativos corretos foram apresentados pela unidade produtora.	20/02/2026 – Eduardo Peixoto de Souza: Demonstrativos dos CARs questionados apresentados.	20/02/2026

NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

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

FLUXOGRAMA CADEIA PRODUTIVA - BARRALCOOL



FLUXOGRAMA CADEIA PRODUTIVA - BARRALCOOL



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.



BALANÇO DE MASSA RENOVABIO

BALANÇO DE ART

Safra 2022/2023

CANA MOÍDA	2.453.731,77
ART % Cana (%)	15,401

MATÉRIA-PRIMA	(t)	Total (%)
ART entrado	377.899,23	100%
Total Disponível (t)	377.899,23	100%

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
Açúcar	84.379,946	22,33%
Etanol	245.994,500	65,10%
Total Recuperado	330.374,446	87,42%
ART Mel Remanecente	128,380	0,034%
TOTAL PRODUTO	330.246,066	87,42%

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART Águas Residuárias	1.127,764	0,30%
Perda de ART no Bagaço	14.873,513	3,94%
Perda de ART na Torta	2.145,524	0,57%
Perda de ART na Fermentação	23.849,04	6,31%
Perda de ART No Multijato	467,31	0,12%
Perda Indeterminada	5.062,27	1,34%
TOTAL DE PERDAS	47.525,414	12,58%
BALANÇO	377.899,860	100,00%

Rosimeire Missão
Sup. Controle de Qualidade

BALANÇO DE MASSA RENOVABIO

BALANÇO DE ART

Safrá 2023/2024

CANA MOÍDA	2.515.742,55
ART % Cana (%)	15,027

MATÉRIA-PRIMA	(t)	Total (%)
ART entrado	378.040,63	100%
Total Disponível (t)	378.040,63	100%

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
Açúcar	93.572,510	24,75%
Etanol	240.870,170	63,72%
Total Recuperado	334.442,680	88,47%
ART Mel Remanecente	156,775	0,041%
TOTAL PRODUTO	334.285,905	88,47%

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART Águas Residuárias	1.235,124	0,33%
Perda de ART no Bagaço	15.024,512	3,97%
Perda de ART na Torta	2.744,967	0,73%
Perda de ART na Fermentação	12.455,72	3,39%
Perda de ART No Multijato	331,94	0,15%
Perda Indeterminada	11.201,13	2,96%
TOTAL DE PERDAS	42.993,390	11,53%
BALANÇO	377.436,069	100,00%

Rosimeire Missão
Sup. Controle de Qualidade

BALANÇO DE MASSA RENOVABIO

BALANÇO DE ART

Safrá 2024/2025

CANA MOÍDA	2.463.188,55
ART % Cana (%)	14,754

MATÉRIA-PRIMA	(t)	Total (%)
ART entrado	363.418,84	100%
Total Disponível (t)	363.418,84	100%

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
Açúcar	98.889,713	27,21%
Etanol	219.334,688	60,35%
Total Recuperado	318.352,781	87,60%
ART Mel Remanecente	128,380	0,035%
TOTAL PRODUTO	318.224,401	87,60%

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART Águas Residuárias	1.301,124	0,36%
Perda de ART no Bagaço	15.538,289	4,28%
Perda de ART na Torta	2.485,956	0,68%
Perda de ART na Fermentação	14.210,78	3,91%
Perda de ART No Multijato	1.780,46	0,49%
Perda Indeterminada	9.743,07	2,68%
TOTAL DE PERDAS	45.059,673	12,40%
BALANÇO	363.412,454	100,00%

Rosimeire Missão
Sup. Controle de Qualidade

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:

- $Q_{\text{elegível}} = 6.537.550,16$ toneladas
- $Q_{\text{total}} = 7.432.662,90$ toneladas
- $\text{Fração de volume elegível} = 87,96\%$

12 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.

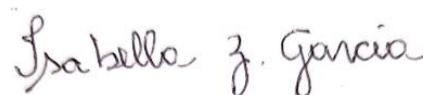
Auditor Líder: Rafael Federicci Pereira de Melo

Assinatura:



Revisor Crítico: Isabella Zanatta Garcia

Assinatura:



13 Lista de participantes

☒ Reunião de abertura	Data: 13/10/2025	Horário: Das 08:30 - 09:00
☐ Reunião de encerramento	Data:	Horário: Das
☐ Visita In Loco	Data:	Horário: Das

Empresa: USINA BARRALCOOL S/A	Protocolo: Renovabio	Tipo de auditoria: ☒ Certificação
-------------------------------	----------------------	---

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

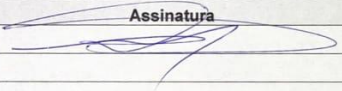
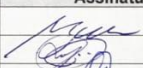
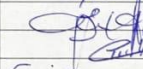
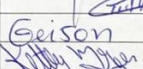
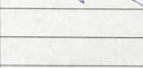
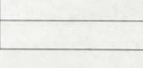
Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
LEANDRO PATROCÍNIO	CERTIFICADOR	BARRALCOOL	
Eduardo P Souza	Exp. Ag. Produção	Barralcoool	
Sidney Marques Junior	Sup. Máq. Análise	Barralcoool	
MARCO VINÍCIUS	Coord. Vendas	BARRALCOOL	
Gemina Evaldo Braga	Sup. Contábil	Barralcoool	
MARCIO HELENOR MENDES	GER. ADM.	ADMINISTRAÇÃO	
DAVE RETOURI NETO	Director		

☒ Reunião de abertura	Data: 13/10/2025	Horário: Das
☒ Reunião de encerramento	Data: 16/10/2025	Horário: Das 16:00 - 16:30
☐ Visita In Loco	Data:	Horário: Das

Empresa: USINA BARRALCOOL S/A	Protocolo: Renovabio	Tipo de auditoria: ☒ Certificação
-------------------------------	----------------------	---

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

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Sidney Marques Junior	Sup. Máq. Análise	Barralcoool	
Lucas Trinef Schrader	Dir. Agrícola	Barralcoool	
Gemina Evaldo Braga	Sup. Máq. Análise	Barralcoool	
MARCO VINÍCIUS	Coord. Vendas	BARRALCOOL	
Mano Antonio Tib. Th. Pen	Gerente Agrícola	Barralcoool	
Marco Antônio do Costa	ENC. Controle	Grupo MF	
Lucas de Souza Pereira	Consult. Agri.	Grupo MF	
Eduardo P Souza	Exp. Ag. Produção	Barralcoool	
Wilson Carlos Gomes Filho	GERENTE ENFERMAGEM TI	BARRALCOOL	
Roberto Gomes dos Santos	Gerente Comercial	BARRALCOOL	
LEANDRO PATROCÍNIO	Sup. CERTIFICADOR	BARRALCOOL	

benri		Lista de Presença		RQ 0614 - Rev.01 - 19/08/20	
☐ Reunião de abertura	Data:		Horário:	Das	
☐ Reunião de encerramento	Data:		Horário:	Das	
☒ Visita In Loco	Data:	31/10/2025	Horário:	Das 08:00 - 10:00	
Empresa:	US-ND BARRALCOOL		Protocolo:	Renovabio	Tipo de auditoria: ☒ Certificação
Equipe de auditoria					
Função	Nome legível		Assinatura		
Auditor Líder	Rafael Federicci Pereira de Melo				
Equipe cliente					
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura		
Marco Antonio Vitorino	Eng. Agrônomo	Minist. Bom Pastor Ltda			
Lucas de Sousa Ferreira	Eng. Agrônomo	Grupo M.F			
Marco Antonio do Costa	Eng. Controle	Grupo M.F			
Fernando de Luz Zanardi	Anal. Cont. Inf.	Grupo Barralcool			
Prudência Guedes Costa	Coord. Posto	BARRALCOOL			
Geison Pereira Melo	Operador - Balança	Balança			
Ketty Regina dos S. Lopes	Coord. Lab. Gerenciamento	Laboratório de Gerenciamento			

14 Plano de auditoria

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
13/10/2025	08:30	Rafael Federicci	Presencial	Reunião de Abertura	Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria.	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.
13/10/2025	09:00	Rafael Federicci	Presencial	Avaliação dos Sistemas de Gestão de Dados	Entrevistas com os responsáveis pelos Sistemas de Gestão de Dados	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
13/10/2025	09:30	Rafael Federicci	Presencial	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, supressão de vegetação)	- Análise de elegibilidade feita pela unidade produtora - Distribuição da biomassa elegível - Produtividade dos imóveis rurais. - Memorial de cálculo da fração elegível.	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
13/10/2025	12:00	Intervalo de almoço				

13/10/2025	13:00	Rafael Federicci	Presencial	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, supressão de vegetação)	- Análise de elegibilidade feita pela unidade produtora - Distribuição da biomassa elegível - Produtividade dos imóveis rurais. - Memorial de cálculo da fração elegível.	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
13/10/2025	17:00	Fim do 1º dia				

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
14/10/2025	08:00	Rafael Federicci	Presencial	Informações e dados da Fase Agrícola	- Área - Área queimada, - Produção de biomassa - Quantidade comprada - Impurezas - Palha - Corretivos - Fertilizantes	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
14/10/2025	12:00	Intervalo de almoço				

14/10/2025	13:00	Rafael Federicci	Remoto	Informações e dados da Fase Agrícola	- Área - Área queimada, - Produção de biomassa - Quantidade comprada - Impurezas - Palha - Corretivos - Fertilizantes	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
14/10/2025	17:00	Fim do 2º dia				

15/10/2025	08:00	Rafael Federicci	<i>In loco</i>	Visita às instalações industriais	• Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível, Áreas de apoio	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
15/10/2025	10:00	Rafael Federicci	<i>Presencial</i>	Informações e dados da Fase Agrícola (Combustíveis e Eletricidade)	• Diesel • Etanol • Gasolina • Energia Elétrica	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
15/10/2025	12:00	Intervalo de almoço				
15/10/2025	13:00	Rafael Federicci	<i>Presencial</i>	Dados da Fase Industrial	• 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.
15/10/2025	17:00	Fim do 3º dia				

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
16/10/2025	08:00	Rafael Federicci	Presencial	Informações e dados da Fase Industrial (Combustíveis e Eletricidade)	• Diesel • Etanol • Gasolina • Energia Elétrica	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
16/10/2025	12:00	Intervalo de almoço				
16/10/2025	13:00	Rafael Federicci	Presencial	Verificação de pendências	• Pendências/correções industriais (se aplicável) • Pendências/correções Agrícola se aplicável) • Preenchimento de Relatórios	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
16/10/2025	16:30	Rafael Federicci	Presencial	Reunião de encerramento	• Reunião de encerramento • Status e constatações da auditoria	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
16/10/2025	17:00	Término do 4º dia				

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
21/11/2025	08:00	Rafael Federicci	Remoto	Verificação de pendências	• Pendências/correções industriais (se aplicável) • Pendências/correções Agrícola se aplicável) • Preenchimento de Relatórios	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
21/11/2025	12:00	Intervalo de almoço				
21/11/2025	13:00	Rafael Federicci	Remoto	Verificação de pendências	• Pendências/correções industriais (se aplicável) • Pendências/correções Agrícola se aplicável) • Preenchimento de Relatórios	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
21/11/2025	14:00	Rafael Federicci	Presencial	Reunião de encerramento	• Reunião de encerramento • Status e constatações da auditoria	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
21/11/2025	14:30	Término da Auditoria				