

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



Cliente	USINA RIO VERDE LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL
Contato	Leide Bárbara Rabelo de Carvalho
Endereço	ROD GO 174 - km 32 - Zona Rural. Rio Verde/GO. 75.901-970

Versão	02
Data	23/08/2024
Elaborado por:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Aprovado por	Thierry Fuger Reis Couto

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO	3
3	RESPONSABILIDADES	4
3.1	BENRI	4
3.2	CLIENTE	4
4	EQUIPE TÉCNICA	4
5	CONFLITO DE INTERESSES.....	5
6	PROCESSO DE AUDITORIA.....	5
6.1	PLANO DE AMOSTRAGEM.....	6
6.2	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE	6
6.2.1	CANA DE AÇÚCAR	6
6.2.2	MILHO	6
6.3	EVIDÊNCIAS.....	7
6.3.1	FASE AGRÍCOLA CANA-DE-AÇÚCAR	7
6.3.2	FASE AGRÍCOLA MILHO	8
6.3.3	FASE INDUSTRIAL.....	8
6.3.4	FASE DE DISTRIBUIÇÃO.....	9
6.4	CHECKLIST DE AUDITORIA.....	10
7	NÃO CONFORMIDADES	68
8	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	69
9	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA	69
10	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	75
11	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA.....	76
12	LISTA DE PARTICIPANTES.....	77
13	PLANO DE AUDITORIA	78

1 IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES

1.1 FIRMA INSPETORA

Razão Social:	BENRI Classificação da Produção de Açúcar e Etanol Ltda.
CNPJ:	13.119.350/0001-13
Endereço:	R. Cezira Giovanoni Moretti, 600 – sala 15. Santa Rosa. Piracicaba-SP. CEP: 13414-157
Contato:	contact@benriratings.com
Telefone:	(19) 3423-9515

1.2 PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL

Razão Social	USINA RIO VERDE LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL
CNPJ:	02.043.917/0001-07
Endereço:	ROD GO 174 - km 32 - Zona Rural. Rio Verde/GO. CEP: 75.901-970.
Contato:	Leide Bárbara Rabelo de Carvalho – Coordenadora Agrícola
Telefone:	(64) 2104-9000
Rota de produção:	E1G Flex
Produtos:	Etanol Anidro e Etanol Hidratado

2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

Início do processo:	12/03/2024
Data da auditoria:	15 à 17/04/2024
Auditor líder:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Membro(s) da equipe de auditoria:	Caio Lourencini Cavellani Sérgio Roberto Bastos de Carvalho
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:	<i>RenovaCalc_E1G_Flex_Produtores_milho_cana (v. 7) - 16.07.2024 v03</i>
Período da RenovaCalc auditado:	2021, 2022 e 2023
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	Etanol Anidro: 54,52 gCO ₂ eq/MJ (certificação anterior: 46,34 gCO ₂ eq/MJ) Etanol Hidratado: 54,17 gCO ₂ eq/MJ (certificação anterior: 45,99 gCO ₂ eq/MJ)
Fração do volume de biocombustível elegível:	83,30% (certificação anterior: 87,08 %)

Período de Consulta Pública:	23/07/2024 a 22/08/2024
Documentos disponibilizados no período de Consulta Pública:	▪ Planilha da RenovaCalc ▪ Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação ▪ Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível
Nº de manifestações:	0

3 RESPONSABILIDADES

3.1 BENRI

O BENRI foi contratado para realizar a validação por terceira parte da nota de eficiência energético-ambiental, através de auditoria das informações contidas na RenovaCalc, de acordo com os requisitos estabelecidos na Resolução da ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018 e com os informes técnicos vigentes.

3.2 CLIENTE

É de responsabilidade do cliente preencher a RenovaCalc, disponibilizar os documentos necessários e solicitados que evidenciem os dados declarados na RenovaCalc, e facilitar o acesso do BENRI às unidades e pessoal conforme necessário para a realização da auditoria.

4 EQUIPE TÉCNICA

A equipe técnica participante do processo de auditoria e certificação conta com um auditor líder, auditores membros, e um revisor técnico. A equipe é composta pelos profissionais abaixo:

Rafael Federicci Pereira de Melo (Auditor Líder)

Graduado em Engenharia Ambiental Pelo Centro Universitário Fundação Santo André em 2008. Auditor líder de sistemas de gestão com base nas normas ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 (OHSAS 18001) com mais de 12 anos de experiência na área de sustentabilidade, auditorias de certificação ambiental, auditoria de certificação de saúde e segurança do trabalho, certificações de responsabilidade social e sustentabilidade. Experiência em consultoria nas áreas de qualidade, meio ambiente, saúde e segurança ocupacional e responsabilidade social. Experiência em gerenciamento de resíduos industriais, tratamento de efluentes, gestão de resíduos, licenciamento ambiental, treinamento e conscientização ambiental.

Caio Lourencini Cavellani (Auditor)

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

Sérgio Roberto Bastos de Carvalho (Revisor)

Auditor líder de sistemas de gestão com base nas normas ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 (OHSAS 18001), ISO 50001 em empresas de segmento industrial (metal mecânica, química, farmacêutica, sucroalcooleira, mineração) e serviços. Experiência de mais de 10 anos em validação e verificação de projetos de crédito de carbono (Mecanismo de Desenvolvimento Limpo) nos segmentos sucroalcooleiro e geração de energia elétrica e em verificação de inventários de emissão de gases de efeito estufa em empresas do segmento químico, mecânico, geração de energia elétrica e de serviços.

5 CONFLITO DE INTERESSES

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

6 PROCESSO DE AUDITORIA

O BENRI foi contratado pela **USINA RIO VERDE LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL** para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente as safras 2023, 2022 e 2021, conforme os critérios e padrões estabelecidos pelo Programa RenovaBio, na Resolução da ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018, no Informe Técnico nº 02/SBQ v.5, no Informe Técnico nº 05/SBQ v.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.

6.1 PLANO DE AMOSTRAGEM

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

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

6.2 CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE

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

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

6.2.1 Cana de Açúcar

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foram verificados todos os imóveis rurais declarados no escopo do projeto de certificação.

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

6.2.2 Milho

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foram verificados todos os imóveis rurais declarados no escopo do projeto de certificação.

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

6.3 EVIDÊNCIAS

6.3.1 Fase Agrícola Cana-de-açúcar

Informações Gerais	
Área total	Sistema CHB, fabricante CHB Sistemas, versão 20237, implementado em 2007
Produção total colhida para moagem	Sistema CHB, fabricante CHB Sistemas, versão 20237, implementado em 2007
Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível	Sistema CHB, fabricante CHB Sistemas, versão 20237, implementado em 2007
Teor de impurezas vegetais (base úmida)	Sistema CHB, fabricante CHB Sistemas, versão 20237, implementado em 2007
Umidade das impurezas vegetais	Utilizado o informe técnico nº2/SBQ ver. 05 da ANP.
Teor de impurezas minerais	Sistema CHB, fabricante CHB Sistemas, versão 20237, implementado em 2007

Insumos	
Corretivos	Sistema CHB, fabricante CHB Sistemas, versão 20237, implementado em 2007
Fertilizantes sintéticos	Sistema CHB, fabricante CHB Sistemas, versão 20237, implementado em 2007
Concentração de N, P2O5 e K2O	FISPQ's, Bulas e rótulos
Fertilizantes Orgânicos/Organominerais	
Vinhaça	Sistema CHB, fabricante CHB Sistemas, versão 20237, implementado em 2007
Concentração de "N" na Vinhaça	Utilizado o informe técnico nº2/SBQ ver. 05 da ANP.
Quantidade de Torta de Filtro	Sistema CHB, fabricante CHB Sistemas, versão 20237, implementado em 2007
Concentração de "N" na Torta	Utilizado o informe técnico nº2/SBQ ver. 05 da ANP.
Combustíveis	
Energia elétrica consumida na fase agrícola	Contas de energia elétrica
Combustíveis utilizados na fase agrícola	Utilizado o informe técnico nº2/SBQ ver. 05 da ANP.

6.3.2 Fase Agrícola Milho

Informações Gerais	
Área total	Sistema Nectar, fabricante Nectar Informática Ltda., versão 7.0.7649.30021
Produção total	Sistema Nectar, fabricante Nectar Informática Ltda., versão 7.0.7649.30021
Quantidade comprada pela unidade produtora de biocombustível	Sistema Nectar, fabricante Nectar Informática Ltda., versão 7.0.7649.30021

Insumos	
Corretivos	Dados Padrão
Sementes	Dados Padrão
Fertilizantes sintéticos	Dados Padrão
Concentração de N, P2O5 e K2O	Dados Padrão
Fertilizantes Orgânicos/Organominerais	
Vinhaça	Dados Padrão
Concentração de "N" na Vinhaça	Dados Padrão
Quantidade de Torta de Filtro	Dados Padrão
Concentração de "N" na Torta	Dados Padrão
Combustíveis e eletricidade	
Energia elétrica consumida na fase agrícola	Dados Padrão
Combustíveis utilizados na fase agrícola	Dados Padrão

6.3.3 Fase Industrial

Processamento e Rendimentos	
Quantidade de cana processada	Sistema CHB, fabricante CHB Sistemas, versão 20237, implementado em 2007
Quantidade de milho processado	Sistema Nectar, fabricante Nectar Informática Ltda., versão 7.0.7649.30021
Distância de transporte do milho	Google Maps
Quantidade de etanol anidro produzido	Sistema CHB, fabricante CHB Sistemas, versão 20237, implementado em 2007 Sistema Nectar, fabricante Nectar Informática Ltda., versão 7.0.7649.30021

Quantidade de etanol hidratado produzido	Sistema CHB, fabricante CHB Sistemas, versão 20237, implementado em 2007 Sistema Nectar, fabricante Nectar Informática Ltda., versão 7.0.7649.30021
Quantidade de açúcar produzida	N/A A empresa não produz açúcar
Quantidade de energia elétrica comercializada	N/A A empresa não comercializa energia elétrica
Produção de DDG	Sistema Nectar, fabricante Nectar Informática Ltda., versão 7.0.7649.30021
Produção de DDGS	Sistema Nectar, fabricante Nectar Informática Ltda., versão 7.0.7649.30021
Produção de CGM	N/A A empresa não produz CGM
Produção de GCF	N/A A empresa não produz CGM
Produção de óleo de milho	N/A A empresa não produz óleo de milho
Quantidade de bagaço comercializado	Sistema Nectar, fabricante Nectar Informática Ltda., versão 7.0.7649.30021
Balanço de massa	Planilha "Balanço de ART"

Combustíveis e Eletricidade	
Combustíveis utilizados na fase industrial	Sistema CHB, fabricante CHB Sistemas, versão 20237, implementado em 2007
Energia consumida na fase industrial	Sistema CHB, fabricante CHB Sistemas, versão 20237, implementado em 2007
Quantidade de bagaço próprio usado	Controles internos
Teor de umidade do bagaço próprios	Utilizado o informe técnico nº2/SBQ ver. 05 da ANP.
Demais biomassas utilizadas na geração de energia elétrica	Controles internos

6.3.4 Fase de distribuição

Modal de Distribuição	
Etanol Anidro	100% rodoviário
Etanol Hidratado	100% rodoviário

6.4 CHECKLIST DE AUDITORIA

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o Sistema de Gestão de Dados e suas características (fabricante, versão, data de implementação).	Sistema CHB, fabricante CHB Sistemas, versão 20237, implementado em 2007 Sistema Nectar, fabricante Nectar Informática Ltda., versão 7.0.7649.30021		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais?	Sistema CHB, fabricante CHB Sistemas, versão 20237, implementado em 2007 Sistema Nectar, fabricante Nectar Informática Ltda., versão 7.0.7649.30021		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes à área própria da unidade produtora de biomassa?	Sistema CHB, fabricante CHB Sistemas, versão 20237, implementado em 2007 Sistema Nectar, fabricante Nectar Informática Ltda., versão 7.0.7649.30021		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	Sistema CHB, fabricante CHB Sistemas, versão 20237, implementado em 2007 Sistema Nectar, fabricante Nectar Informática Ltda., versão 7.0.7649.30021		
2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome/código e CPF/CPNJ?	Sim. Verificado o através das planilhas: “Planilha Elegibilidade Agrupada – RIO_VERDE_CANA”; “_ELEGIBILIDADE – RIO_VERDE_2021” “_ELEGIBILIDADE – RIO_VERDE_2022” “_ELEGIBILIDADE – RIO_VERDE_2023” A Identificação do nome e CNPJ/CPF por produtor está adequada.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.2	Houve disponibilização da situação dos CARs de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é mesma quantidade CARs presente na planilha de produtores de biomassa?	Sim. Verificado através de amostragem como elegível dentro escopo, e consulta no sistema SISCAR. Todos os CAR's amostrados apresentam a SITUAÇÃO como ATIVO / PENDENTE Atestados de elegibilidade "ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA RIO VERDE_2021" "ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA RIO VERDE_2022" "ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA RIO VERDE_2023"		
2.3	Houve a disponibilização de imagens de satélite com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o laudo técnico de ausência de supressão vegetal assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	Sim. Verificado através do sistema Ambium SGA a análise por temporalidade dos CAR's amostrados e a verificação de ausência de supressão vegetal para cultivo de cana-de-açúcar posterior à 24/12/2017. Atestados de elegibilidade "ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA RIO VERDE_2021" "ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA RIO VERDE_2022" "ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA RIO VERDE_2023"		
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?	Sim, conforme relatório específico de elegibilidade em anexo.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.5	As informações enviadas foram suficientes para comprovar a elegibilidade das áreas ao ZAE (cana ou palma) ou moratória da soja?	Sim, conforme relatório específico de elegibilidade em anexo.		
2.6	Houve disponibilidade das informações de produtividade geral das áreas produtoras de matéria-prima?	Sim. Verificado a produtividade por área produtora a produtividade média anual através das seguintes planilhas: “_FOR 001 - Planilha de áreas x Produção elegível-2023” “_FOR 001 - Planilha de áreas x Produção elegível-2022” “_FOR 001 - Planilha de áreas x Produção elegível-2023”		
2.7	Como foi realizado o cálculo de fornecimento de matéria-prima por CAR ? O cálculo está correto?	Sim. Verificado o através das planilhas: “_FOR 001 - Planilha de áreas x Produção elegível-2023” “_FOR 001 - Planilha de áreas x Produção elegível-2022” “_FOR 001 - Planilha de áreas x Produção elegível-2023” “_ELEGIBILIDADE - RIO_VERDE_CANA_2021” “_ELEGIBILIDADE - RIO_VERDE_CANA_2022” “_ELEGIBILIDADE - RIO_VERDE_CANA_2023”		
2.8	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	Conclusão Através das evidências apresentadas, foi possível confirmar as seguintes frações de volume elegível: 2021 / 2022 / 2023 Moagem consolidada – 1.122.986,74 toneladas Volume Elegível consolidada – 1.076.479,02 toneladas Fração do volume elegível consolidado – 95,86%		

3. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível – Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome/código e CPF/CPNJ?	Sim, os produtores de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc. Para identificação, a unidade produtora utilizou códigos internos relacionados às fazendas e considerando o nome do proprietário de acordo com seu CPF/CNPJ na identificação.		
3.2	Houve <u>disponibilização da situação dos CARs</u> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é mesma quantidade CARs presente na planilha de produtores de biomassa?	Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR (https://www.car.gov.br) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR.		
3.3	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. Verificado através do sistema Ambium SGA a análise por temporalidade dos CAR's amostrados e a verificação de ausência de supressão vegetal para cultivo de milho posterior à 24/12/2017. Atestados de elegibilidade “ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA RIO VERDE_GRAOS_2021” “ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA RIO VERDE_GRAOS_2022” “ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA RIO VERDE_GRAOS_2023”		
3.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?	Sim, conforme relatório específico de elegibilidade em anexo.	Foram encontrados casos de supressão de vegetação nativa, com base nos critérios do RenovaBio, de modo que foi necessário que a unidade	Concluído

3. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível – Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
			revisasse a documentação pertinente.	
3.5	As informações enviadas foram suficientes para comprovar a elegibilidade das áreas ao ZAE (cana ou palma)?	Não aplicável.		
3.6	Houve disponibilidade das informações de produtividade geral das áreas produtoras de matéria-prima?	Sim, foi adotado como referência de produtividade a média da Região levantada pela CONAB em t/ha.		
3.7	Como foi realizado o cálculo de fornecimento de matéria-prima por CAR ? O cálculo está correto?	Sim, O cálculo foi feito de acordo com o volume de entrada de matéria prima pesado na Balança e informações extraídas da NF de remessa de compra/ordem emitida pelo produtor, tais como CNPJ, endereço de origem, Inscrição estadual etc. Com as informações de origem do grão foi possível identificar os CNPJ de cada entrega e rastrear os CAR's atrelados a esses CNPJ de acordo com os municípios descritos na NF.		
3.8	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	Através das evidências apresentadas, foi possível confirmar as seguintes frações de volume elegível: 2021 / 2022 / 2023 Quantidade consolidada de milho processado – 165.882,98 toneladas Volume Elegível consolidada – 109.379,36 toneladas Fração do volume elegível consolidado – 65,94%	Esc: No cálculo da fração legível, foi desconsiderado o montante de milho elegível comprado que ficou estocado e, portanto, que não foi processado no período avaliado. Sendo assim, parte do total de milho elegível que entrou na unidade, 306,42 t, não foi considerado no cálculo da fração elegível.	Concluído

4. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas informações sobre o total de área produtiva por produtor de biomassa?	Sim. Verificado através do sistema CHB a emissão dos relatórios “ARSC0054R – Relatório de Talhões” Safra 2021, “ARSC0054R – Relatório de Talhões” Safra 2022, “ARSC0054R – Relatório de Talhões” Safra 2023 e através das planilhas “_FOR 001 – Planilha de áreas x Produção elegível-2021”, “_FOR 001 – Planilha de áreas x Produção elegível-2022” e “_FOR 001 – Planilha de áreas x Produção elegível-2023”. <u>Dados Primários</u> 2021 Total de 5.570,42 ha 2022 Total de 5.633,92 ha 2023 Total de 5.690,38 ha <u>Dados Padrão</u> 2021 Total de 653,85 ha 2022 Total de 653,699 ha 2023 Total de 555,96 ha		

4. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades totais de matéria-prima adquiridas para a fabricação do biocombustível, separadas por produtor?	Sim. Verificado através do sistema CHB a emissão dos relatórios “ARSC0035R – Relatório de Talhões” Safra 2021, “ARSC0035R – Relatório de Talhões” Safra 2022, “ARSC0035R – Relatório de Talhões” Safra 2023 e através das planilhas “_FOR 001 – Planilha de áreas x Produção elegível-2021”, “_FOR 001 – Planilha de áreas x Produção elegível-2022” e “_FOR 001 – Planilha de áreas x Produção elegível-2023”. <u>Dados Primários</u> 2021 Total de 310.795,68 toneladas de cana 2022 Total de 321.270,84 toneladas de cana 2023 Total de 334.406,55 toneladas de cana <u>Dados Padrão</u> 2021 Total de 57.569,48 toneladas de cana 2022 Total de 58.509,28 toneladas de cana 2023 Total de 38.421,85 toneladas de cana		
4.3	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de área queimada	Sim.		

4. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	na safra para cada produtor de biomassa?	Verificado através do sistema CHB e através das seguintes planilhas: “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2021” “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2022” “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2023” 2021 Total de 106,48 ha 2022 Total de 38,94 ha 2023 Total de 346,27 ha		
4.4	Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim. Verificado através do sistema CHB a emissão dos relatórios: “ARSC0313B – Relatório de Impureza Vegetal” – 01/01/2021 à 31/12/2021; “ARSC0313B – Relatório de Impureza Vegetal” – 01/01/2022 à 31/12/2022; “ARSC0313B – Relatório de Impureza Vegetal” – 01/01/2023 à 31/12/2023; Verificado através das planilhas: “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2021” “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2022” “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2023” <u>Dados Primários</u> 2021 Total de impurezas Mineral apresentado de 8,94kg/ton de cana	ESCLARECIMENTO A usina coleta as amostras para análises através de uma sonda horizontal. Este equipamento realiza coleta de 3 amostras por carga e 100% das cargas são analisadas.	

4. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022 Total de impurezas Mineral apresentado de 16,24kg/ton de cana 2023 Total de impurezas Mineral apresentado de 18,30kg/ton de cana <u>Dados Padrão</u> 2021 Total de impurezas Mineral apresentado de 7,06kg/ton de cana 2022 Total de impurezas Mineral apresentado de 15,46kg/ton de cana 2023 Total de impurezas Mineral apresentado de 13,44kg/ton de cana		
4.5	Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	Sim. Verificado através do sistema CHB a emissão dos relatórios: “ARSC0313B – Relatório de Impureza Vegetal” – 01/01/2021 à 31/12/2021; “ARSC0313B – Relatório de Impureza Vegetal” – 01/01/2022 à 31/12/2022; “ARSC0313B – Relatório de Impureza Vegetal” – 01/01/2023 à 31/12/2023; Verificado através das planilhas: “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2021” “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2022”	ESCLARECIMENTO A usina coleta as amostras para análises através de uma sonda horizontal. Este equipamento realiza coleta de 3 amostras por carga e 100% das cargas são analisadas.	

4. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“ _FOR 002 USINA RIO VERDE 2023” <u>Dados Primários</u> 2021 Total de impurezas vegetal apresentado de 32,3kg/ton de cana 2022 Total de impurezas vegetal apresentado de 35,2kg/ton de cana 2023 Total de impurezas vegetal apresentado de 38,61kg/ton de cana <u>Dados Padrão</u> 2021 Total de impurezas vegetal apresentado de 27,02kg/ton de cana 2022 Total de impurezas vegetal apresentado de 30,84kg/ton de cana 2023 Total de impurezas vegetal apresentado de 35,73kg/ton de cana Para o teor de umidade foi utilizado o Informe Técnico n°2/SBQ ver.5 da ANP		
4.6	Foi informada a quantidade de palha recolhida?	N/A A empresa não recolhe palha		
4.7	Foi informado o sistema de plantio utilizado de cada produtor de biomassa?	Sistema de plantio convencional		

5. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais - Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	Foram disponibilizadas informações sobre o total de área produtiva por produtor de biomassa?	Sim. Como medida conservadora, para o cálculo da área, a unidade produtora levou em consideração a média de produção estadual da CONAB e o volume de milho entregue por produtor. Médias do Estado de Goiás através do site do CONAB – Companhia Nacional de Abastecimento (www.conab.gov.br/info-agro/safras/graos/boletim-da-safra-de-graos). As informações de produtividade média e área dos CAR's estabelecem produções máximas para validar o valor das áreas de produção.		
5.2	Foram disponibilizadas as quantidades totais produzidas de matéria-prima separadas por produtor?	Sim, por meio de relatórios e notas fiscais de compra de milho.		
5.2	Foram disponibilizadas as informações referentes ao teor médio de umidade do milho por produtor?	Utilizado o Informe Técnico nº2/SBQ ver.05 da ANP. Unidade 13%.		
5.3	Foram disponibilizadas as quantidades totais de matéria-prima adquiridas para a fabricação do biocombustível, separadas por produtor?	Sim, as informações foram disponibilizadas por meio da entrada de matéria prima na empresa,		
5.4	Foi informada a quantidade de palha recolhida ?	N/A A empresa não recolhe palha.		
5.5	Foi informado o sistema de plantio utilizado de cada produtor de biomassa?	Sistema de plantio convencional		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.1	Foram disponibilizadas as quantidades de calcário calcítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A A empresa não utilizou Calcário Calcítico		
6.2	Foram disponibilizadas as quantidades de calcário dolomítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim. Verificado através do sistema CHB a emissão dos relatórios: “ARSC0819R – Relatório de Operações” – 01/01/2021 à 31/12/2021; “ARSC0819R – Relatório de Operações” – 01/01/2022 à 31/12/2022; “ARSC0819R – Relatório de Operações” – 01/01/2023 à 31/12/2023; Verificado através das planilhas: “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2021” “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2022” “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2023” 2021 Consumo total de 1.508.893kg de Calcário Dolomítico Rendimento total apresentado de 4,85kg/ton de cana 2022 Consumo total de 1.202.963kg de Calcário Dolomítico	ESCLARECIMENTO Por problemas operacionais e intempéries, não foi realizada a operação calagem com calcário para cana soca em 2023	

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total apresentado de 3,74kg/ton de cana 2023 Consumo total de 237.370kg de Calcário Dolomítico Rendimento total apresentado de 0,71kg/ton de cana		
6.3	Foram disponibilizadas as quantidades de gesso utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A A empresa declarou que não utilizou Gesso para a realização de calagem. A empresa apresentou análises de solo e a declaração assumindo não ter utilizado Gesso para o período.		

7. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos – Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Foram disponibilizadas as quantidades de calcário calcítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A Dados Padrão.		
7.2	Foram disponibilizadas as quantidades de calcário dolomítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A Dados Padrão.		
7.3	Foram disponibilizadas as quantidades de gesso utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A Dados Padrão.		

7. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos – Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.4	Foram disponibilizadas as quantidades totais anuais de sementes utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos dos montantes utilizados dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A Dados Padrão.		

8. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de ureia por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A. A empresa não utilizou Uréia.		
8.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. Verificado através do sistema CHB a emissão dos relatórios: “ARSC0819R – Relatório de Operações” – 01/01/2021 à 31/12/2021; “ARSC0819R – Relatório de Operações” – 01/01/2022 à 31/12/2022; “ARSC0819R – Relatório de Operações” – 01/01/2023 à 31/12/2023; Verificado através das planilhas: “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2021” “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2022” “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2023” 2021 Total de 19.769 kg de fertilizante 11-52-00 (MAP)		

8. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Total de 194.681 kg de fertilizante 08-40-00 Total de 16.370,57 kg de N de MAP Rendimento de N de MAP apresentado de 0,05 kg/ton de cana Total de 88.152,28 kg de P2O5 de MAP utilizado Rendimento de P2O5 de MAP apresentado de 0,28 kg/ton de cana 2022 Total de 28.847 kg de fertilizante 11-52-00 (MAP) Total de 3.173,17 kg de N de MAP Rendimento de N de MAP apresentado de 0,01 kg/ton de cana Total de 15.000,44 kg de P2O5 de MAP utilizado Rendimento de P2O5 de MAP apresentado de 0,05 kg/ton de cana 2023 Total de 183.218 kg de fertilizante 11-52-00 (MAP) Total de 20.153,98 kg de N de MAP Rendimento de N de MAP apresentado de 0,06 kg/ton de cana Total de 95.273,36 kg de P2O5 de MAP utilizado		

8. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento de P2O5 de MAP apresentado de 0,28 kg/ton de cana		
8.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de DAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. Verificado através do sistema CHB a emissão dos relatórios: “ARSC0819R – Relatório de Operações” – 01/01/2021 à 31/12/2021; “ARSC0819R – Relatório de Operações” – 01/01/2022 à 31/12/2022; “ARSC0819R – Relatório de Operações” – 01/01/2023 à 31/12/2023; Verificado através das planilhas: “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2021” “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2022” “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2023” 2022 Total de 76.552 kg de fertilizante 08-40-00 (DAP) Total de 6.124,16 kg de N de DAP Rendimento de N de MAP apresentado de 0,02 kg/ton de cana Total de 30.620,80 kg de P2O5 de DAP utilizado Rendimento de P2O5 de MAP apresentado de 0,10 kg/ton de cana	Correção A empresa não havia declarado na RenovaCalc os rendimentos de DAP. As informações referentes aos rendimentos de DAP foram inseridas.	08/05/2024
8.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrito de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias	Sim.		

8. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Verificado através do sistema CHB a emissão dos relatórios: “ARSC0819R – Relatório de Operações” – 01/01/2021 à 31/12/2021; “ARSC0819R – Relatório de Operações” – 01/01/2022 à 31/12/2022; “ARSC0819R – Relatório de Operações” – 01/01/2023 à 31/12/2023; Verificado através das planilhas: “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2021” “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2022” “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2023” 2021 Total de 824.377 kg de fertilizante 20-00-20 Total de 164.875,40 kg de N de Nitrato de amônio Rendimento de N de Nitrato de Amônio apresentado de 0,53 kg/ton de cana 2022 Total de 1.051.589 kg de fertilizante 21-01-21 Total de 95.584,73 kg de N de Nitrato de amônio Rendimento de N de Nitrato de Amônio apresentado de 0,30 kg/ton de cana 2023 Total de 564.404 kg de fertilizante 34-00-00		

8. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Total de 191.897,36 kg de N de Nitrato de amônio Rendimento de N de Nitrato de Amônio apresentado de 0,57 kg/ton de cana		
8.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou solução de nitrato de amônio e ureia (UAN).		
8.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou Amônia Anidra.		
8.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>sulfato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	N/A A empresa não utilizou Sulfato de Amônio		
8.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou Nitrato de Amônio e Cálcio (CAN)		
8.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato simples (SSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos	N/A Não foi utilizado SSP		

8. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
8.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato triplo (TSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou SSP.		
8.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cloreto de potássio (KCl) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. Verificado através do sistema CHB a emissão dos relatórios: “ARSC0819R – Relatório de Operações” – 01/01/2021 à 31/12/2021; “ARSC0819R – Relatório de Operações” – 01/01/2022 à 31/12/2022; “ARSC0819R – Relatório de Operações” – 01/01/2023 à 31/12/2023; Verificado através das planilhas: “ _ FOR 002 USINA RIO VERDE 2021” “ _ FOR 002 USINA RIO VERDE 2022” “ _ FOR 002 USINA RIO VERDE 2023” 2021 Total de 824.377 kg de fertilizante 20-00-20 Total de 95.604 kg de fertilizante 00-00-60 Total de 222.057,80 kg de K ₂ O de Cloreto de Potássio		

8. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento de K₂O de Cloreto de Potássio apresentado de 0,71 kg/ton de cana 2022 Total de 71.872 kg de fertilizante 00-00-60 Total de 43.123,2 kg de K₂O de Cloreto de Potássio Rendimento de K₂O de Cloreto de Potássio apresentado de 0,13 kg/ton de cana 2022 Total de 589.586 kg de fertilizante 00-00-60 Total de 353.751,6 kg de K₂O de Cloreto de Potássio Rendimento de K₂O de Cloreto de Potássio apresentado de 1,06 kg/ton de cana		
8.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes sintéticos</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P ₂ O ₅ e em kg de K ₂ O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	2022 Total de 1.051.589 kg de fertilizante 21-01-21 Total de 54.966,07 kg de N de Outros Fertilizantes Sintéticos Rendimento de N de Outros Fertilizantes Sintéticos apresentado de 0,17 kg/ton de cana Total de 10.515,89 kg de P₂O₅ de Outros Fertilizantes Sintéticos	Correção A empresa havia declarado os rendimentos incorretos de N-P-K para outros fertilizantes.	08/05/2024

8. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento de P ₂ O ₅ de Outros Fertilizantes Sintéticos apresentado de 0,03 kg/ton de cana Total de 220.833,69 de K ₂ O de Outros Fertilizantes Sintéticos Rendimento de K ₂ O de Outros Fertilizantes Sintéticos apresentado de 0,69 kg/ton de cana		
8.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio dos outros fertilizantes</u> utilizados?	FISPQ's, Bulas e Rótulos		

9. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos – Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>ureia</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A Dados Padrão.		
9.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>MAP</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A Dados Padrão.		
9.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>DAP</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A Dados Padrão.		
9.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio</u> por	N/A Dados Padrão.		

9. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos – Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
9.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A Dados Padrão.		
9.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A Dados Padrão.		
9.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>sulfato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A Dados Padrão.		
9.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A Dados Padrão.		
9.9	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,	N/A Dados Padrão.		

9. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos – Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
9.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato triplo (TSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A Dados Padrão.		
9.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cloreto de potássio (KCl) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A Dados Padrão.		
9.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros fertilizantes sintéticos por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P ₂ O ₅ e em kg de K ₂ O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A Dados Padrão.		
9.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio dos outros fertilizantes utilizados?	N/A Dados Padrão.		

10. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de vinhaça por produtor de	Sim.		

10. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Verificado através do sistema CHB a emissão dos relatórios: “ARSC0819R – Relatório de Operações” – 01/01/2021 à 31/12/2021; “ARSC0819R – Relatório de Operações” – 01/01/2022 à 31/12/2022; “ARSC0819R – Relatório de Operações” – 01/01/2023 à 31/12/2023; Verificado através das planilhas: “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2021” “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2022” “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2023” 2021 Volume total de vinhaça aplicada de 354.760.780,07 litros Rendimento total de vinhaça aplicada de 1.141,46 l/ton de cana 2022 Volume total de vinhaça aplicada de 441.755.854 litros Rendimento total de vinhaça aplicada de 1.375,03 l/ton de cana 2023 Volume total de vinhaça aplicada de 425.341.336 litros		

10. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Rendimento total de vinhaça aplicada de 1.271,93 l/ton de cana		
10.2	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?	Utilizado Informe Técnico nº 2/SBQ ver. 05 da ANP.		
10.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>torta de filtro</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	A empresa incorpora torta de filtro no composto orgânico.		
10.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na torta de filtro</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	N/A		
10.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cinzas e fuligem</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	A empresa incorpora cinzas e fuligens no composto orgânico.		
10.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?	N/A		
10.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas	Sim. Verificado através do sistema CHB a emissão dos relatórios:		

10. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	“ARSC0819R – Relatório de Operações” – 01/01/2021 à 31/12/2021; “ARSC0819R – Relatório de Operações” – 01/01/2022 à 31/12/2022; “ARSC0819R – Relatório de Operações” – 01/01/2023 à 31/12/2023; Verificado através das planilhas: “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2021” “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2022” “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2023” 2021 Volume total de consumo de Composto Orgânico Nova Terra de 5.274.567 kg Rendimento total de Composto Orgânico Nova Terra utilizado de 16,97 kg / ton de cana. 2022 Volume total de consumo de Composto Orgânico Mantiqueira de 3.488.347 kg Rendimento total de Composto Orgânico Mantiqueira utilizado de 10,86 kg / ton de cana. 2023 Consumo de 1.400.348 kg Composto Orgânico Mantiqueira. Consumo de 1.293.457 kg Composto Orgânico (próprio).		

10. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Volume total de consumo de Composto Orgânico Mantiqueira de 2.693.805 kg Rendimento total de Composto Orgânico utilizado de 8,06 kg/ton de cana.		
10.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?	Sim. 2021 Verificado através de análise laboratorial emitido pela empresa SOLOCRIA – Laboratório Agropecuário Ltda. emitido em 11/11/2021 a concentração de 11 g de N/kg de fertilizante 2022 Composto Orgânico Mantiqueira Verificado através dos certificados de Análise nº22-6836.0 e nº 22-6837.0 de 25/07/2022 de emitido pela empresa DINARDO-MIRANDA. Concentração de 15,95 g de N/kg de fertilizante 2023 Composto Orgânico Mantiqueira Verificado através dos certificados de Análise nº22-6836.0 e nº 22-6837.0 de 25/07/2022 de emitido pela empresa DINARDO-MIRANDA. Concentração de 15,95 g de N/kg de fertilizante Composto Orgânico Próprio	Correção A empresa havia declarado os rendimentos incorretos de N-P-K para outros fertilizantes.	08/05/2024

10. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Verificado através do Laudo Laboratorial emitido pela empresa Terra – Análises para Agropecuária emitido em 03/10/2023. Concentração média de 4,3 g de N/kg de fertilizante Concentração ponderada de 10,36 g de N/kg de fertilizante		

11. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais – Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
11.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>vinhaça</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A Dados Padrão.		
11.2	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?	N/A Dados Padrão.		
11.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>torta de filtro</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A Dados Padrão.		
11.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na torta de filtro</u> para cada produtor? Os cálculos	N/A Dados Padrão.		

11. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais – Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?			
11.5	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 Dados Padrão.		
11.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?	N/A Dados Padrão.		
11.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros fertilizantes orgânicos/organominerais por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A Dados Padrão.		
11.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?	N/A Dados Padrão.		

12. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
12.1	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria-prima?	Os tipos de diesel foram: 2021 = Tipo de Diesel B10, B12 e B13. 2022 = Tipo de Diesel B10. 2023 = Tipo de Diesel B10 e B12.		
12.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. Verificado através do sistema CHB a emissão dos relatórios: “ARFR0071E – Relatório de Abastecimento – Por Proprietário” – 01/01/2021 à 31/12/2021; “ARFR0071E – Relatório de Abastecimento – Por Proprietário” – 01/01/2022 à 31/12/2022; “ARFR0071E – Relatório de Abastecimento – Por Proprietário” – 01/01/2023 à 31/12/2023; Verificado através das planilhas: “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2021” “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2022” “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2023” “_Consumo total ÓLEO DIESEL S-10 E S-500” (2021); “_CONTROLE DE ABASTECIMENTO S10” (2022) “_PLANILHA COMPLETA S500” (2022) “_PLANILHA COMPLETA S10” (2023) “_PLANILHA COMPLETA S500” (2023) 2021 Diesel B10 Consumo de 971.495,39 litros Rendimento total apresentado de 2,77 l/ton de cana		

12. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Diesel BX (12,24%) Diesel B12 Consumo de 362.928,60 litros Diesel B13 Consumo de 115.090,50 litros Rendimento total de Diesel BX apresentado de 1,36 l/ton de cana 2022 Diesel B10 Consumo de 1.390.812,6 litros Rendimento total apresentado de 3,81 l/ton de cana 2023 Diesel B10 Consumo de 99.138.,38 litros Rendimento total apresentado de 0,27 l/ton de cana Diesel BX (12,00%) Diesel B12 Consumo de 1.422.077,46 litros Rendimento total de Diesel BX apresentado de 3,93 l/ton de cana		
12.3	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>diesel</u> declarados?	Sim. Conforme evidências amostradas.		

12. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
12.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Gasolina C por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. Verificado através do sistema NECTAR a emissão dos relatórios: “EXTRATO DE MOVIMENTAÇÃO DE ESTOQUE” – 01/01/2021 à 31/12/2021; “EXTRATO DE MOVIMENTAÇÃO DE ESTOQUE” – 01/01/2022 à 31/12/2022; “EXTRATO DE MOVIMENTAÇÃO DE ESTOQUE” – 01/01/2023 à 31/12/2023; Verificado através das planilhas: “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2021” “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2022” “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2023” 2021 Consumo de 2.130,35 litros de gasolina Comum Rendimento total apresentado de 0,01 l/ton de cana 2022 Consumo de 3.330,84 litros de gasolina Comum Rendimento total apresentado de 0,01 l/ton de cana 2023 Consumo de 2.520,05 litros de gasolina Comum Rendimento total apresentado de 0,01 l/ton de cana		
12.5	Foram fornecidas notas fiscais de aquisição Gasolina C ?	Sim. Conforme evidências amostradas.		

12. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
12.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Etanol Hidratado por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. Verificado através do sistema CHB a emissão dos relatórios: “ARFR0071E – Relatório de Abastecimento – Por Proprietário” – 01/01/2021 à 31/12/2021; “ARFR0071E – Relatório de Abastecimento – Por Proprietário” – 01/01/2022 à 31/12/2022; “ARFR0071E – Relatório de Abastecimento – Por Proprietário” – 01/01/2023 à 31/12/2023; Verificado através das planilhas: “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2021” “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2022” “_FOR 002 USINA RIO VERDE 2023” 2021 Consumo de 130.982,70 litros Etanol Hidratado. Rendimento total apresentado de 0,42 l/ton de cana 2022 Consumo de 111.117,10 litros Etanol Hidratado. Rendimento total apresentado de 0,35 l/ton de cana 2023 Consumo de 111.250,70 litros Etanol Hidratado. Rendimento total apresentado de 0,33 l/ton de cana		
12.7	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Etanol Hidratado ?	Sim. Conforme evidências amostradas.		

12. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
12.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Biometano de Terceiros por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A A empresa não utiliza Biometano		
12.9	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Biometano ?	N/A A empresa não utiliza Biometano		
12.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Biometano Próprio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A A empresa não utiliza Biometano		
12.11	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utiliza Eletricidade		
12.12	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - PCH na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utiliza Eletricidade		
12.13	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Biomassa na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utiliza Eletricidade		

12. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade – Cana de açúcar				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
12.14	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Eólica na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utiliza Eletricidade		
12.15	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Solar na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utiliza Eletricidade		

13. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade – Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
13.1	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	N/A Dados Padrão.		
13.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A Dados Padrão.		
13.3	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição dos diferentes tipos de diesel declarados?	N/A Dados Padrão.		
13.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Gasolina C por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A Dados Padrão.		

13. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade – Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
13.5	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição <u>Gasolina C</u> ?	N/A Dados Padrão.		
13.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A Dados Padrão.		
13.7	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	N/A Dados Padrão.		
13.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A Dados Padrão.		
13.9	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano</u> ?	N/A Dados Padrão.		
13.10	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 Dados Padrão.		
13.11	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 Dados Padrão.		
13.12	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa?	N/A Dados Padrão.		

13. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade – Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
13.13	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Biomassa na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A Dados Padrão.		
13.14	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Eólica na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A Dados Padrão.		
13.15	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Solar na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A Dados Padrão.		

15. Dados Fase Industrial – E1G Flex				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
15.1	Foi informada a quantidade total de cana processada , em toneladas?	Sim. Verificado através do Sistema CHB, a emissão dos relatórios anuais “RLB0002H – Boletim Diário Geral”. 2021		

15. Dados Fase Industrial – E1G Flex				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Quantidade processada de 369.322,48 toneladas de cana 2022 Quantidade processada de 380.835,86 toneladas de cana 2023 Quantidade processada de 372.828,40 toneladas de cana Verificado através da planilha “FOR 020 – Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais_” 2021 / 2022 / 2023 Total de cana processada de 1.122.986,74 toneladas de cana		
15.2	Foi informada a <u>quantidade total de palha processada</u> , em toneladas?	N/A A empresa não processa palha.		
15.3	Foi informada a <u>quantidade total de milho processado</u> , em toneladas?	Sim. Verificado através de controles internos e procedimentos internos de medição diária de balança de fluxo e confirmado durante auditoria in loco a efetividade e eficiência do processo de medição. Verificado através da planilha “FOR 020 – Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais_” 2021 / 2022 / 2023 Quantidade total processado de 165.882,99 toneladas		

15. Dados Fase Industrial – E1G Flex				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
15.4	Foi informado o <u>teor de umidade do milho processado?</u>	Sim. Verificado através de controles internos e procedimentos internos de medição diária de umidade e confirmado durante auditoria in loco a efetividade e eficiência do processo de medição. 2021 Umidade apresentada de 11,84% 2022 Umidade apresentada de 12,15% 2023 Umidade apresentada de 12,31% Verificado através da planilha “FOR 020 – Memorial de Cálculo_Indicadores Indutriais_” 2021 / 2022 / 2023 Umidade média ponderada apresentada de 12,15%		
15.5	Foi informada a <u>distância média do milho processado?</u>	Sim. Verificado através do sistema Nectar a emissão do relatório “Entradas em Geral – Todas as Entradas” período de 01/01/2021 a 31/12/2021, através da planilha “FOR 020 – Memorial de Cálculo_Indicadores Indutriais_” e através do Google maps as seguintes distâncias de transporte de milho: 2021 Distância de 2,47km	Correção A empresa havia declarado a distância incorreta na Renovacalc.	08/05/2024

15. Dados Fase Industrial – E1G Flex				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022 Distância de 0,55km 2023 Distância de 0,55km 2021 / 2022 / 2023 Média ponderada da distância de transporte de milho de 1,09km.		
15.6	Foi informada a <u>produção total de etanol anidro?</u>	Sim. <u>Etanol Anidro de cana-de-açúcar</u> Verificado através do Sistema CHB, a emissão dos relatórios anuais “RLB0002H – Boletim Diário Geral”. 2021 Quantidade de etanol anidro produzido de 938.327 litros 2022 Quantidade de etanol anidro produzido de 84.955 litros <u>Etanol Anidro de Milho</u> Sim. Verificado através de controles internos e procedimentos internos de medição diária de produção de etanol e confirmado durante		

15. Dados Fase Industrial – E1G Flex				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		auditoria in loco a efetividade e eficiência do processo de medição. A usina possui 2 tanques de 13.200 litros. Diariamente às 07:00hs é realizada a medição dos tanques e corrigido à 20°C. Ao verificar que os parâmetros do etanol atendem às especificações da ANP, ele é transferido para os tanques de armazenamento. 2023 Quantidade de etanol anidro produzido de 1.550.805 litros Verificado através da planilha “FOR 020 – Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais_” 2021 / 2022 / 2023 Quantidade total de etanol anidro produzido de 2.574.087 litros		
15.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro</u> ?	Sim. Conforme evidências amostradas.		
15.8	Foi informada a <u>produção total de etanol hidratado</u> ?	Sim. <u>Etanol Hidratado de cana-de-açúcar</u> Verificado através do Sistema CHB, a emissão dos relatórios anuais “RLB0002H – Boletim Diário Geral”. 2021 Quantidade de etanol hidratado produzido de 29.238.225 litros		

15. Dados Fase Industrial – E1G Flex				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2022 Quantidade de etanol hidratado produzido de 31.161.791 litros 2023 Quantidade de etanol hidratado produzido de 29.184.943 litros <u>Etanol Hidratado de Milho</u> Sim. Verificado através de controles internos e procedimentos internos de medição diária de produção de etanol e confirmado durante auditoria in loco a efetividade e eficiência do processo de medição. A usina possui 2 tanques de 13.200 litros. Diariamente às 07:00hs é realizada a medição dos tanques e corrigido à 20°C. Ao verificar que os parâmetros do etanol atendem às especificações da ANP, ele é transferido para os tanques de armazenamento. 2021 Quantidade de etanol hidratado produzido de 18.419.693 litros 2022 Quantidade de etanol hidratado produzido de 13.694.525 litros		

15. Dados Fase Industrial – E1G Flex				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2023 Quantidade de etanol hidratado produzido de 31.824.701 litros Verificado através da planilha “FOR 020 – Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais_” 2021 / 2022 / 2023 Quantidade total de etanol hidratado produzido de 153.523.878 litros		
15.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado</u> ?	Sim. Conforme evidências amostradas.		
15.10	Foi informada a <u>produção total de açúcar</u> ?	N/A A empresa não produz açúcar.		
15.11	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar</u> ?	N/A A empresa não produz açúcar.		
15.12	Foi informada a quantidade <u>total de energia elétrica vendida</u> ?	N/A A empresa não comercializa energia elétrica.		
15.13	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica</u> ?	N/A A empresa não comercializa energia elétrica.		
15.14	Foi informada a <u>produção total de DDG</u> ?	Sim. Verificado através do sistema Nectar a emissão do relatório “Extrato de Movimentação de Estoque” para o período de 01/01/2022 a 31/12/2022. 2022 Quantidade de DDG produzido de 149.250 kg 2021 / 2022 / 2023	Esclarecimento Não houve produção de DDG para os anos de 2021 e 2023	08/05/2024

15. Dados Fase Industrial – E1G Flex				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Quantidade total de DDG produzido de 149.250 kg		
15.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do DDG</u> ?	Utilizado o Informe Técnico nº2/SBQ ver. 5 da ANP.		
15.16	Foi informada a <u>produção total de DDGS</u> ?	Sim. Verificado através do sistema Nectar a emissão do relatório “Extrato de Movimentação de Estoque” para o período de 01/01/2021 à 31/12/2021, “Extrato de Movimentação de Estoque” para o período de 01/01/2022 à 31/12/2022 e “Extrato de Movimentação de Estoque” para o período de 01/01/2023 à 31/12/2023. Verificado através de controles internos e procedimentos internos de medição diária de produção DDGS e confirmado durante auditoria in loco a efetividade e eficiência do processo de medição. 2021 Quantidade de DDGS produzido de 18.220.417kg 2022 Quantidade de DDGS produzido de 13.359.334 kg 2023 Quantidade de DDGS produzido de 38.103.013 kg		

15. Dados Fase Industrial – E1G Flex				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Verificado através da planilha “FOR 020 – Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais_” 2021 / 2022 / 2023 Quantidade total de DDGS produzido de 69.682.764 kg		
15.17	Foram apresentadas evidências para o valor de umidade do DDGS?	Utilizado o Informe Técnico nº2/SBQ ver. 5 da ANP.		
15.18	Foi informada a produção total de CGM?	N/A A empresa não produziu CGM.		
15.19	Foram apresentadas evidências para o valor de umidade do CGM?	N/A A empresa não produziu CGM.		
15.20	Foi informada a produção total de CGF?	N/A A empresa não produziu CGF.		
15.21	Foram apresentadas evidências para o valor de umidade do CGF?	N/A A empresa não produziu CGF.		
15.22	Foi informada a produção total de óleo de milho?	N/A A empresa não produziu óleo de milho		
15.23	Foi informada a quantidade total de bagaço comercializado?	Sim. Verificado através do Sistema NECTAR, a emissão dos relatórios anuais “Saídas em Geral (Menos Devoluções Diversas)” e através da planilha “FOR 020 – Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais_” 2021 Quantidade de bagaço comercializado de 16.666.440 kg 2022	A empresa havia declarado, na Renovacalc, o valor incorreto de bagaço comercializado.	08/05/2024

15. Dados Fase Industrial – E1G Flex				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Quantidade de bagaço comercializado de 3.745.020 kg 2023 Quantidade de bagaço comercializado de 635.005 kg 2021 / 2022 / 2023 Quantidade total de bagaço comercializado de 21.046.465 kg		
15.24	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado</u> ?	Utilizado o informe técnico nº2/SBQ ver. 05 da ANP		
15.25	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de bagaço</u> ?	Sim. Conforme evidências amostradas.		
15.26	Os valores informados nos itens de <u>Processamento, Produção de Etanol Anidro e Produção de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no SIMP</u> ?	Sim. Verificado os protocolos de aceite mensais para os anos de 2021, 2022 e 2023.		

16. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade – E1G Flex				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
16.1	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u> ?	Sim. Verificado através de controles internos e procedimentos internos de medição diária de geração de vapor e confirmado durante auditoria in loco a efetividade e eficiência do processo de medição. Utilizado o rendimento de 2,2 kg de bagaço / kg de bagaço.	A empresa havia declarado o consumo incorreto de bagaço próprio.	08/05/2024

16. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade – E1G Flex				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Verificado a emissão dos relatórios anuais “Boletim Diário Geral” que foram alimentados com os dados das planilhas “CONSUMO BAGAÇO 2021”, “CONSUMO BAGAÇO 2022” e “CONSUMO BAGAÇO 2023” Verificado através da planilha “FOR 020 – Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais_” 2021 112.669.642,81 kg de bagaço consumido 2022 99.013.108,91 kg de bagaço consumido 2023 97.483.129 kg de bagaço consumido 2021 / 2022 / 2023 Total de bagaço consumido de 299.165.880,72 kg		
16.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio</u> ?	Sim. Verificado através de controles internos e procedimentos internos de medição diária de umidade do bagaço produzido e confirmado durante auditoria in loco a efetividade e eficiência do processo de medição. Verificado a emissão dos relatórios anuais “Boletim Diário Geral”		

16. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade – E1G Flex				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Verificado através da planilha “FOR 020 – Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais_” 2021 Umidade apresentada de 49,68% 2022 Umidade apresentada de 53,18% 2023 Umidade apresentada de 51,24% 2021 / 2022 / 2023 Umidade média do bagaço próprio apresentada de 51,31%		
16.3	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha própria na geração de energia elétrica</u> ?	Sim. Verificado através do sistema CHB a emissão do relatório “ARSC0064D – Pesagem de Produto – Modelo D” e através da planilha “FOR 020 – Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais_” 2023 Quantidade de palha própria consumida de 45.980 kg 2021 / 2022 / 2023 Quantidade total de palha própria consumida de 45.980 kg.	Esclarecimento Não houve consumo de palha própria para os anos de 2021 e 2022.	08/05/2024

16. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade – E1G Flex				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
16.4	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha própria</u> ?	Utilizado o informe técnico nº2/SBQ ver. 05 da ANP.		
16.5	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica</u> ?	Sim. Verificado através do Sistema NECTAR, a emissão do relatório anual “Saídas em Geral (Menos Devoluções)” e através da planilha “FOR 020 – Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais_”. 2023 Quantidade de bagaço de terceiros consumido de 32.947.250 kg 2021 / 2022 / 2023 Quantidade total de bagaço de terceiros consumido de 32.947.250 kg.	Esclarecimento Não houve consumo de bagaço de terceiros em 2021 e 2022.	08/05/2024
16.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros</u> ?	Utilizado o informe técnico nº2/SBQ ver. 05 da ANP.		
16.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos bagaços de terceiros</u> ?	Verificado através do Google Maps e da planilha “_PLANILHA DISTÂNCIA BAGAÇO TERCEIROS” as seguintes distâncias de bagaço: 2023 Usina Bom Sucesso Agroindústria S/A = 162km Floresta S/A Açúcar e Alcool = 75km Caçu Comércio e Indústria de Açúcar e Alcool Ltda. = 172km Média ponderada da distância percorrida apresentada de 116km		

16. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade – E1G Flex				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
16.8	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica</u> ?	Sim. Verificado através do sistema CHB a emissão do relatório “ARSC0064D – Pesagem de Produto – Modelo D” e através da planilha “FOR 020 – Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais_” 2022 Quantidade de palha própria de terceiros consumida de 32.220 kg 2021 / 2022 / 2023 Quantidade total de palha de terceiros consumida de 32.220 kg.	Esclarecimento Não houve consumo de palha própria para os anos de 2021 e 2023.	08/05/2024
16.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de terceiros</u> ?	Utilizado o informe técnico nº2/SBQ ver. 05 da ANP.		
16.10	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das palhas de terceiros</u> ?	Verificado através do Google Maps e da planilha “_PLANILHA DISTÂNCIA BAGAÇO TERCEIROS” as seguintes distâncias de bagaço: 2022 Oswaldo Fonseca de Almeida Júnior = 55,2km Média ponderada da distância percorrida apresentada de 55,2km		
16.11	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica</u> ?	Sim. Verificado através do Sistema NECTAR, a emissão do relatório anual “Entradas em Geral (Menos Devoluções)” e através da planilha	Esclarecimento Não houve utilização de cavaco em 2022	08/05/2024

16. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade – E1G Flex				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“FOR 020 – Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais_”. 2021 Quantidade de cavaco de madeira consumido de 6.296.189,32 kg 2023 Quantidade de cavaco de madeira consumido de 56.000 kg 2021 / 2022 / 2023 Quantidade total de cavaco de madeira consumido de 6.352.189,32 kg		
16.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?	Utilizado o informe técnico nº2/SBQ ver. 05 da ANP.		
16.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos cavacos de madeira</u> ?	Sim. Verificado através do Sistema NECTAR, a emissão do relatório anual “Entradas em Geral (Menos Devoluções)”, através da planilha “FOR 020 – Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais_” e através do Google maps as seguintes distâncias de transporte de cavaco de madeira: 2021 Wilton Lima de Castro = 79,8km 2023 Cornelli Energética = 42,3km 2021 / 2022 / 2023		

16. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade – E1G Flex				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Média ponderada da distância percorrida apresentada de 79,47km		
16.14	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica</u> ?	N/A A empresa não utilizou lenha.		
16.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	N/A A empresa não utilizou lenha.		
16.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das lenhas</u> ?	N/A A empresa não utilizou lenha.		
16.17	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</u> ?	N/A A empresa não utilizou resíduos florestais		
16.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	N/A A empresa não utilizou resíduos florestais		
16.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos resíduos florestais</u> ?	N/A A empresa não utilizou resíduos florestais		
16.20	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Os tipos de diesel foram: 2021 = Tipo de Diesel B10, B12 e B13. 2022 = Tipo de Diesel B10. 2023 = Tipo de Diesel B10 e B12.		
16.21	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> ?	Sim. Verificado através do sistema CHB a emissão dos relatórios: “ARFR0071E – Relatório de Abastecimento – Por Proprietário” – 01/01/2021 à 31/12/2021; “ARFR0071E – Relatório de Abastecimento – Por Proprietário” – 01/01/2022 à 31/12/2022; “ARFR0071E – Relatório de Abastecimento – Por Proprietário” – 01/01/2023 à 31/12/2023; Verificado através das planilhas:		

16. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade – E1G Flex				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		“FOR 020 – Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais_” “_Consumo total ÓLEO DIESEL S-10 E S-500” (2021); “_CONTROLE DE ABASTECIMENTO S10” (2022) “_PLANILHA COMPLETA S500” (2022) “_PLANILHA COMPLETA S10” (2023) “_PLANILHA COMPLETA S500” (2023) 2021 Diesel B10 Consumo de 32.224,80 litros Diesel B12 Consumo de 14.260,60 litros Diesel B13 Consumo de 5.954,70 litros 2022 Diesel B10 Consumo de 61.504,60 litros 2023 Diesel B10 Consumo de 6.860,40 litros Diesel B12 Consumo de 120.129,86 litros 2021 / 2022 / 2023		

16. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade – E1G Flex				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Diesel B10 Consumo total de 106.776,40 Diesel BX (12,04%) Diesel B12 Consumo de 134.390,46 litros Diesel B13 Consumo de 5.954,70 litros Consumo total de 140.345,16 litros de Diesel BX		
16.22	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol hidratado próprio</u> ?	Sim. Verificado através do Sistema NECTAR, a emissão do relatório anual “Extrato de Movimentação de Estoque” e através da planilha “FOR 020 – Memorial de Cálculo_Indicadores Industriais_” 2021 Consumo de 149.114,83 litros de etanol hidratado 2022 Consumo de 136.054,70 litros de etanol hidratado 2023 Consumo de 118.912,60 litros de etanol hidratado 2021 / 2022 / 2023		

16. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade – E1G Flex				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Consumo total de 404.082,13litros de etanol hidratado		
16.23	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol anidro próprio</u> ?	N/A A empresa não utilizou etanol anidro.		
16.24	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás próprio</u> ?	N/A A empresa não utilizou biogás		
16.25	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás próprio</u> em mega joule por normal metro cúbico?	N/A A empresa não utilizou biogás		
16.26	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás de terceiros</u> ?	N/A A empresa não utilizou biogás		
16.27	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás de terceiros</u> em mega joule por normal metro cúbico?	N/A A empresa não utilizou biogás		
16.28	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de gás natural</u> ?	N/A A empresa não utilizou gás natural.		
16.29	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção do biocombustível?	Sim. Verificado através das contas mensais de consumo de energia elétrica para a instalação / Unidade consumidora 630351028 das concessionárias “ENEL” e “Equatorial”. 2021 Consumo de 158.242,30 kWh 2022 Consumo de 235.669,85 kWh 2023 Consumo de 185.707,31 kWh	Correção A empresa havia declarado os valores incorretos de consumo de energia elétrica.	08/05/2024

16. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade – E1G Flex				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2021 / 2022 / 2023 Consumo total de 579.629,46 kWh		
16.30	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade</u> - <u>PCH</u> na produção do biocombustível?	N/A A empresa não utiliza PCH		
16.31	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade</u> - <u>Biomassa</u> na produção do biocombustível?	N/A A empresa não utiliza Biomassa		
16.32	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade</u> - <u>Eólica</u> na produção do biocombustível?	N/A A empresa não utiliza eletricidade Eólica		
16.33	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade</u> - <u>Solar</u> na produção do biocombustível?	N/A A empresa não utiliza Eletricidade Solar		

17. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
17.1	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: “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.”		

17. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
17.2	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do etanol anidro?	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>		
17.3	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	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>		

17. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
17.4	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do etanol hidratado?	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>		

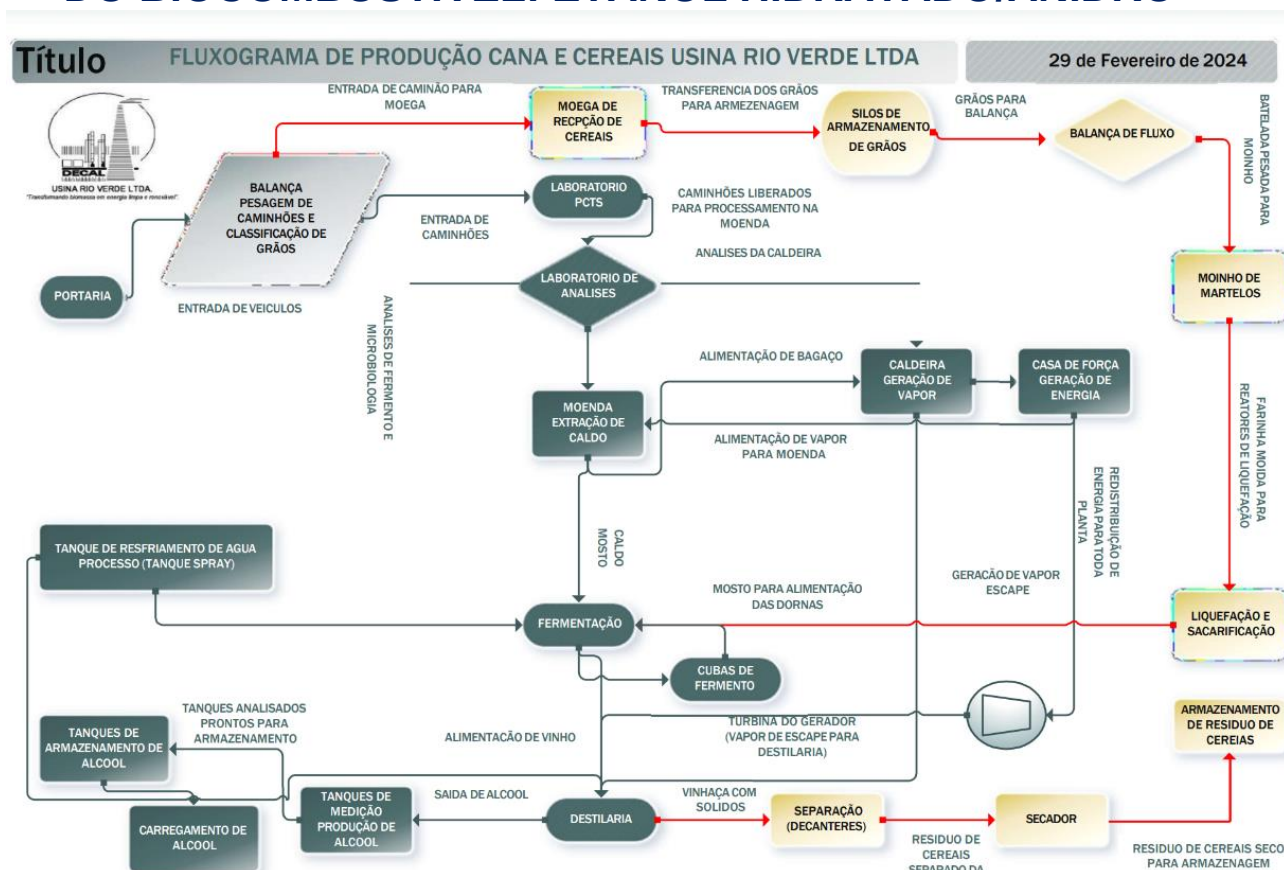
7 NÃO CONFORMIDADES

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

Nº	Tipo (NC/ESC)	Descrição	Resposta do cliente	Status
4.4 e 4.5	ESC	A usina coleta as amostras para análises através de uma sonda horizontal. Este equipamento realiza coleta de 3 amostras por carga e 100% das cargas são analisadas.	--	Concluído
6.2	ESC	Por problemas operacionais e intempéries, não foi realizada a operação calagem com calcário para cana soca em 2023	--	Concluído
8.3	NC	A empresa não havia declarado na RenovaCalc os rendimentos de DAP.	RenovaCalc e memorial de cálculo corrigidos.	Concluído
8.12 e 10.8	NC	A empresa havia declarado os rendimentos incorretos de N-P-K para outros fertilizantes.	RenovaCalc e memorial de cálculo corrigidos.	Concluído
15.5	NC	A empresa havia declarado da RenovaCalc a distância incorreta de transporte do milho.	RenovaCalc e memorial de cálculo corrigidos.	Concluído
15.13	ESC	Não houve produção de DDG para os anos de 2021 e 2023	--	Concluído
15.22	NC	A empresa havia declarado, na RenovaCalc, o valor incorreto de bagaço comercializado.	RenovaCalc e memorial de cálculo corrigidos.	Concluído
16.1	NC	A empresa havia declarado o consumo incorreto de bagaço próprio	RenovaCalc e memorial de cálculo corrigidos.	Concluído
16.3	ESC	Não houve consumo de palha própria para os anos de 2021 e 2022.	--	Concluído
16.5	ESC	Não houve consumo de bagaço de terceiros em 2021 e 2022.	--	Concluído
16.8	ESC	Não houve consumo de palha própria para os anos de 2021 e 2023.	--	Concluído
16.11	ESC	Não houve utilização de cavaco em 2022.	--	Concluído
16.29	NC	A empresa havia declarado os valores incorretos de consumo de energia elétrica.	RenovaCalc e memorial de cálculo corrigidos.	Concluído
3.8	ESC	Esc: No cálculo da fração legível, foi desconsiderado o montante de milho elegível comprado que ficou estocado e, portanto, que não foi processado no período avaliado. Sendo assim, parte do total de milho elegível que entrou na unidade, 306,42 t, não foi considerado no cálculo da fração elegível.	--	Concluído

NC = não-conformidade.
ESC = esclarecimento.

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



9 VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA

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

2021 – Cana-de-açúcar

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

Usina: Rio Verde Ltda - em Recuperação Judicial

Período: 01/01/2021 à 31/12/2021

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	369.322,48
ART % CANA	14,68253887

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	54.225,91668	100
TOTAL DISPONÍVEL	54.225,91668	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	0,000	0,00
ETANOL	44.274,4778496	81,65
TOTAL RECUPERADO	44.274,4778496	81,65
ART MEL REMANESCENTE	0	0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	0,00	0,0000
PERDA DE ART BAGAÇO	2.748,1166247570	5,0679
PERDA DE ART NA TORTA	0,00	0,0000
PERDA ART MULTIJATOS	0,00	0,0000
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	161,4216957922	0,2977
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0,0000
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0,0000
PERDA ART FERMENTAÇÃO	8.719,5403633432	16,0800
PERDAS INDETERMINADAS	-1.677,6398518738	-3,0938
TOTAL PERDAS	9.951,4388320	18,35

2022 – Cana-de-açúcar

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

Usina: Rio Verde Ltda - em Recuperação Judicial
Período: 01/01/2022 à 31/12/2022

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	380.835,86
ART % CANA	14,96383298

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	56.987,6420183	100
TOTAL DISPONÍVEL	56.987,6420183	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	0,000	0,00
ETANOL	45.973,5664276	80,67
TOTAL RECUPERADO	45.973,5664276	80,67
ART MEL REMANESCENTE	0	0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	0,00	0,0000
PERDA DE ART BAGAÇO	3.445,3506100210	6,0458
PERDA DE ART NA TORTA	0,00	0,0000
PERDA ART MULTIJATOS	0,00	0,0000
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	229,7872446488	0,4032
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0,0000
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0,0000
PERDA ART FERMENTAÇÃO	7.530,7117062120	13,2146
PERDAS INDETERMINADAS	-191,7739700941	-0,3365
TOTAL PERDAS	11.014,0755908	19,33

2023 – Cana-de-açúcar

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

Usina: Rio Verde Ltda - em Recuperação Judicial
Período: 01/01/2023 à 31/12/2023

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	372.828,40
ART % CANA	14,41520321

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	53.743,9714815	100
TOTAL DISPONÍVEL	53.743,9714815	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	0,000	0,00
ETANOL	42.819,6074903	79,67
TOTAL RECUPERADO	42.819,6074903	79,67
ART MEL REMANESCENTE	0	0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	0,00	0,0000
PERDA DE ART BAGAÇO	3.095,4021914280	5,7595
PERDA DE ART NA TORTA	0,00	0,0000
PERDA ART MULTIJATOS	0,00	0,0000
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	1.013,3302924080	1,8855
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0,0000
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0,0000
PERDA ART FERMENTAÇÃO	6.760,5048930336	12,5791
PERDAS INDETERMINADAS	55,1266143141	0,1026
TOTAL PERDAS	10.924,3639912	20,33

2021 – Milho

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

Usina: Rio Verde Ltda - em recuperação judicial

Período: 01/01/2021 à 31/12/2021

BALANÇO ART

MOAGEM DE CEREAIS - ton	46.661,563
ART % CEREAIS	65,46314708

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
MOAGEM DE CEREAIS	30.546,13	100
TOTAL DISPONÍVEL	30.546,13	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	0,000	0,00
ETANOL	27.079,053	88,65
TOTAL RECUPERADO	27.079,053	88,65
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	0,00	0,00
PERDA DE ART MOINHO	0,0	0,00
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	0,00	0,00
PERDA ART FERMENTAÇÃO	0,00	0,00
PERDAS INDETERMINADAS	3.467,07	11,35
TOTAL PERDAS	3.467,07	11,35

2022 – Milho

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

Usina: Rio Verde Ltda - em recuperação judicial

Período: 01/01/2022 à 31/12/2022

BALANÇO ART

MOAGEM DE CEREAIS - ton	34.166,975
ART % CEREAIS	64,62000774

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
MOAGEM DE CEREAIS	22.078,70189	100
TOTAL DISPONÍVEL	22.078,70	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	0,000	0,00
ETANOL	20.159,565	91,31
TOTAL RECUPERADO	20.159,565	91,31
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	0,00	0,00
PERDA DE ART MOINHO	0,0	0,00
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	0,00	0,00
PERDA ART FERMENTAÇÃO	0,00	0,00
PERDAS INDETERMINADAS	1.919,13671	8,6923
TOTAL PERDAS	1.919,14	8,69

2023 – Milho

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

Usina: Rio Verde Ltda - em recuperação judicial

Período: 01/01/2023 à 31/12/2023

BALANÇO ART

MOAGEM DE CEREAIS - ton	85.054,449
ART % CEREAIS	63,69816015

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
MOAGEM DE CEREAIS	54.178,12	100
TOTAL DISPONÍVEL	54.178,12	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	0,000	0,00
ETANOL	49.099,964	90,63
TOTAL RECUPERADO	49.099,964	90,63
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	0,00	0,00
PERDA DE ART MOINHO	0,0	0,00
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	0,00	0,00
PERDA ART FERMENTAÇÃO	0,00	0,00
PERDAS INDETERMINADAS	5.078,155312	9,37
TOTAL PERDAS	5.078,16	9,37

10 CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL

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

$$\text{Fração de volume elegível} = \frac{\text{Energia}_{\text{elegível}}}{\text{Energia}_{\text{total}}} \quad (3)$$

Onde:

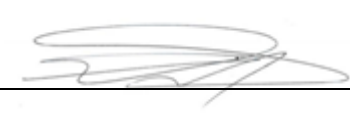
- $\text{Energia}_{\text{elegível}} = \text{fração}_{\text{cana}} * \text{Energia}_{\text{cana}} + \text{fração}_{\text{milho}} * \text{Energia}_{\text{milho}}$
- $\text{Energia}_{\text{total}} = \text{Energia}_{\text{cana}} + \text{Energia}_{\text{milho}}$
- $\text{Energia}_{\text{cana}} = V_{\text{cana}}^{\text{anidro}} * \text{Energia}_{\text{anidro}} + V_{\text{cana}}^{\text{hidratado}} * \text{Energia}_{\text{hidratado}}$
- $\text{Energia}_{\text{milho}} = V_{\text{milho}}^{\text{anidro}} * \text{Energia}_{\text{anidro}} + V_{\text{milho}}^{\text{hidratado}} * \text{Energia}_{\text{hidratado}}$
- $\text{Energia}_{\text{anidro}} = \text{PCI}^{\text{anidro}} * \rho^{\text{anidro}} * 1000$
- $\text{Energia}_{\text{hidratado}} = \text{PCI}^{\text{hidratado}} * \rho^{\text{hidratado}} * 1000$
- $\text{fração}_{\text{biomassa}}$ é a fração de biomassa elegível representada pela razão entre a quantidade de determinada biomassa elegível adquirida pela unidade produtora de biocombustível e a quantidade total dessa biomassa processada na unidade para produção do biocombustível.
- $V_{\text{cana}}^{\text{anidro}}$ é o volume de etanol anidro produzido a partir da cana de açúcar [m³].
- $V_{\text{milho}}^{\text{anidro}}$ é o volume de etanol anidro produzido a partir do milho [m³].
- $V_{\text{cana}}^{\text{hidratado}}$ é o volume de etanol hidratado produzido a partir da cana de açúcar [m³].
- $V_{\text{milho}}^{\text{hidratado}}$ é o volume de etanol hidratado produzido a partir do milho [m³].
- $\text{PCI}^{\text{biocombustível}}$ é o poder calorífico inferior de determinado biocombustível [MJ/Kg].

Sendo que, nesse caso:

Matéria-prima	Fração elegível	Proporção energética
Milho	65,94%	41,97%
Cana-de-açúcar	95,86%	58,03%
TOTAL	83,30%	100,00%

11 RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA

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

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

12 LISTA DE PARTICIPANTES

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/1

LISTA DE PRESENÇA

☒ Reunião de abertura	Data:	15/04/2024	Horário:	Das 08:00hs às 08:30hs
☐ Reunião de encerramento	Data:		Horário:	Das

Empresa:	Usina Rio Verde Ltda.	Protocolo:	Renovabio
----------	-----------------------	------------	-----------

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



Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Lider	Rafael Federicci Pereira de Melo	

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/1

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
João de Brito Filho	Condutor Agrícola		
Almeida Blomcio Benicio	Gerente de Produção		
Henrique Aguiar Dias Lima	Gerente Industrial		
João Leandro Mesquita	Gerente Agrícola		
Allan Carlos Marques de Souza	Encarregado de TI		
João Bosco de Souza	Contador		
Leandro Mendes dos Santos	Cond. Contábil		

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/1

LISTA DE PRESENÇA

☐ Reunião de abertura	Data:		Horário:	Das
☒ Reunião de encerramento	Data:	17/04/2024	Horário:	Das 16:30hs às 17:00hs
Empresa:		Usina Rio Verde Ltda.	Protocolo:	Renovabio
Tipo de auditoria:		☒ Certificação		

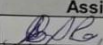
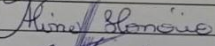
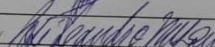
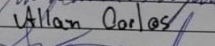
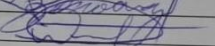
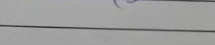
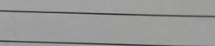
Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Lider	Rafael Federicci Pereira de Melo	

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/1

Equipe cliente

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
João de Brito da Silva	Condutor Agrícola		
Alina Glencio Senge	Gerente de Produção		
Flávio Aparecido Dias Senge	Gerente Industrial		
Roberto Landro Mesquita	Gerente Agrícola		
Allan Carlos Marques de Souza	Encarregado de TI		
João Bosco da Silva	Contador		
Genys Rester dos Santos	Cond. Contabil		

13 PLANO DE AUDITORIA

Cronograma de Atividades

Data	Horário	Local da Atividade	Processo Avaliado	Item RenovaBio	Auditor(es)	Contato Organização
15/04/2024	13:00	Escritório	Reunião de Abertura; Confirmação do Escopo de Auditoria; Confirmação do Plano de Auditoria		Rafael Federicci	Todos
	13:30	Escritório	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, ZAE, supressão de vegetação)	Critérios de Elegibilidade	Rafael Federicci	Responsáveis declarados na aba "Informações Gerais"
	15:30	Escritório	Avaliação do Sistema Informatizado	Avaliação Sistema Informatizado	Rafael Federicci	Responsáveis declarados na aba "Informações Gerais"
	16:00	Escritório	Dados Fase Distribuição	Dados Fase de Distribuição	Rafael Federicci	Responsáveis declarados na aba "Informações Gerais"
	17:30	Escritório	Fechamento Parcial		Rafael Federicci	
16/04/2024	08:00	In loco	Visita às instalações - Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível, Áreas de apoio	Dados Fase Industrial	Rafael Federicci	Responsáveis declarados na aba "Informações Gerais"
	10:30	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, palha, corretivos, fertilizantes)	Dados Fase Agrícola	Rafael Federicci	Responsáveis declarados na aba "Informações Gerais"
	12:00		Almoço			
	13:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, palha, corretivos, fertilizantes)	Dados Fase Agrícola	Rafael Federicci	Responsáveis declarados na aba "Informações Gerais"
	17:00	Escritório	Fechamento Parcial			
17/04/2024	08:00	Escritório	Dados da Indústria (processamento da cana e produção do etanol)	Dados Fase Industrial	Rafael Federicci	Responsáveis declarados na aba "Informações Gerais"
	12:00		Almoço			
	13:00	Escritório	Dados da Indústria (Combustível, Eletricidade e I-SIMP)	Dados Fase Agrícola	Rafael Federicci	Responsáveis declarados na aba "Informações Gerais"
	16:30	Escritório	Verificação de Pendências		Rafael Federicci	Responsáveis declarados na aba "Informações Gerais"
		Escritório	Reunião de encerramento			Todos