benri

RELATÓRIO PARCIAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS:

RAIZEN ENERGIA S.A - FILIAL JUNQUEIRA

Versão: 01

Data: 06/11/2026

Elaborado por: Gabriel Saraiva Kirchleitner

Aprovado por: Isabella Zanatta Garcia Barbalho

PIRACICABA

2026

SUMÁRIO

1 IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES 3
1.1 FIRMA INSPETORA 3
1.2 PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL 3
2 INFORMAÇÕES GERAIS DA CERTIFICAÇÃO ANTERIOR 3
3 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO ATUAL 4
4 RESPONSABILIDADES 5
4.1 BENRI 5
4.2 CLIENTE 5
5 EQUIPE TÉCNICA 5
6 CONFLITO DE INTERESSES 5
7 PROCESSO DE AUDITORIA 7
7.1 CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE 8
7.2 PLANO DE AMOSTRAGEM 8
7.3 ENTREVISTAS REALIZADAS 9
7.4 CHECKLIST DE AUDITORIA 11
8 NÃO CONFORMIDADES 77
9 DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO 89
10 VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA E1GC 90
11 CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL 93
12 RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA 93
13 LISTA DE PARTICIPANTES 94
14 PLANO DE AUDITORIA 96

1 Identificação das partes

1.1 Firma Inspetora

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

1.2 Produtor/Importador de Biocombustível

Razão Social:	RAIZEN ENERGIA S.A - FILIAL JUNQUEIRA
CNPJ:	08.070.508/0124-27
Endereço:	Estação Coronel Quito, s/n, Área 1, Zona Rural, Igara-pava/SP
Contato:	Graziele Valarini
Telefone:	(19) 97163-3959
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Anidro Etanol Hidratado

2 Informações Gerais da Certificação Anterior

Número - Processo SEI	48610.228167/2024-67
Validade do Certificado	22/07/2028

Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	• Etanol Anidro: 58,07 gCO_2eq/MJ • Etanol Hidratado: 57,71 gCO_2eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	94,23%

3 Informações Gerais do Projeto Atual

Início do processo:	23/06/2026
Data da auditoria:	03/08/2026 – 01/09/2026
Auditor líder:	Gabriel Saraiva Kirchleitner
Membro(s) da equipe de auditoria:	Caio Lourencini Cavellani Fernando Francisco Carvalho Silva Jonatas Gabriel de Souza
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - Junqueira rev.05
Período da RenovaCalc auditado:	2023, 2024 e 2025
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	• Etanol Anidro: 58,48 gCO2eq/MJ • Etanol Hidratado: 58,13 gCO2eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	86,81%
Período de Consulta Pública:	13/11/2026 a 13/12/2026
Documentos disponibilizados:	• Planilha da RenovaCalc • Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível • Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação
Nº de manifestações:	

4 Responsabilidades

4.1 BENRI

O BENRI foi contratado para realizar a validação por terceira parte da nota de eficiência energético-ambiental, através de auditoria das informações contidas na RenovaCalc, de acordo com os requisitos estabelecidos na Resolução da ANP nº 984 de 16 de junho de 2025 e com os informes técnicos vigentes.

4.2 Cliente

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

5 Equipe técnica

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

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

Gabriel Saraiva Kirchleitner (Auditor Líder)

Engenheiro de Biossistemas e Técnico em Mecânica, auditor líder de sistemas de gestão com formação nas normas ISO 14001 e ISO 19011. Atua com sustentabilidade, auditorias de certificação ambiental, licenciamento ambiental, gestão de resíduos e acompanhamento de processos de licença de instalação e operação, com sólida experiência em avaliação de desempenho ambiental de empreendimentos industriais e agroindustriais.

No Programa RenovaBio, atua desde 2023, na função de auditor, tendo conduzido e participado de inúmeras auditorias em diversas rotas de produção de biocombustíveis, acumulando experiência de mais de dois anos em auditorias do programa, com um histórico, portanto, que combina formação técnica, qualificação em auditoria de sistemas de gestão e prática específica em biocombustíveis.

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

Jonatas Gabriel de Souza (Auditor)

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

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

Fernando Francisco Carvalho Silva (Auditor)

Profissional com mais de 20 anos de experiência no setor agropecuário e agroindustrial, com atuação em avaliação de propriedades rurais, vistorias de lavouras de cana-de-açúcar, análise de produtividade e identificação das principais pragas agrícolas.

Possui formação como Técnico em Agropecuária e experiência em inspeções de etanol, armazéns de grãos, avaliação de terras, benfeitorias e imóveis rurais, além de conhecimentos em classificação e controle de qualidade de produtos de origem vegetal, especialmente soja e milho.

No âmbito do RenovaBio, sua experiência em vistorias de campo, avaliação de áreas agrícolas, inspeção de lavouras e verificação de produtividade contribui para a avaliação das condições das propriedades rurais e para a validação das informações e evidências coletadas durante o processo de auditoria, em conformidade com a Resolução ANP nº 984/2025.

Na equipe, foi responsável por realizar a visita in loco na unidade produtora.

Caio Lourencini Cavellani (Especialista Técnico)

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

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

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

Isabella Zanatta Garcia Barbalho (Revisora Crítica)

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

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

6 Conflito de Interesses

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

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

7 Processo de auditoria

O BENRI foi contratado pela **RAIZEN ENERGIA S.A - FILIAL JUNQUEIRA** para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente aos anos 2025, 2024 e 2023, conforme os critérios e padrões estabelecidos pelo Programa RenovaBio, na Resolução da ANP n° 984 de 16 de junho de 2025, no Informe Técnico nº 02/SBQ v.5, no Informe Técnico nº 05/SBQ v.3 e nas instruções de preenchimento da RenovaCalc.

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

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

7.1 Critérios de Elegibilidade

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

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

7.2 Plano de Amostragem

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

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

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foi utilizado o critério de amostragem estatística, em conformidade com os requisitos descritos anteriormente, no qual, como resultado, **95** imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total **762** foram declarados no escopo do projeto.

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

7.3 Entrevistas Realizadas

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Carolina de Souza Neri	Analista Qualidade Integrada Pl	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Myrela Martins Souto	Analista Qualidade Integrada Sr	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Renato Carlos Borges	Analista Projetos Sr	Responsável pelo fornecimento dos dados
Isis Albuquerque Tassim	Analista Desenvolvimento Parcerias Pl	Responsável pelo fornecimento dos dados
Fernanda Boscariol	Analista Planejamento Jr	Responsável pelo fornecimento dos dados
Alexandre de Castro Silva	Analista Suporte Agronomico Pl	Responsável pelo fornecimento dos dados
Patricia Vanessa Araujo	Analista Administrativo Sr	Responsável pelo fornecimento dos dados
Angela Sperandio	Analista Suprimentos Jr	Responsável pelo fornecimento dos dados
Laise Wadt	Analista Suprimentos Pl	Responsável pelo fornecimento dos dados
Thales Ramelli Barbosa	Analista Planejamento e Performance Jr	Responsável pelo fornecimento dos dados

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Felipe Balan Giacomin	Analista Planejamento Bioenergia Sr	Responsável pelo fornecimento dos dados
Adriele Bicci Seghesi	Analista Gestao Energia Pl	Responsável pelo fornecimento dos dados
Glaucia Grasiele Segantin	Analista Planejamento e Performance Jr	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Rafaela de Oliveira Matias	Analista Qualidade Integrada Pl	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Rillary Correia Lopes	Analista Contabil Jr	Responsável pelo sistema I-SIMP
Daniel Tramont Sisdelli	Gerente Industrial	Responsável pelo fornecimento dos dados
Emerson Rabelo	Gerente de Suprimentos	Responsável pelo fornecimento dos dados

7.4 Checklist de auditoria

Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - Junqueira rev.01	-
Planilha recebida dia 07/08/2026	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - Junqueira rev.02	-
Planilha recebida dia 01/09/2026	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - Junqueira rev.03	• Item 6.8 • Item 7.3 • Item 7.7 • Item 7.12
Planilha recebida dia 22/09/2026	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - Junqueira rev.04	• Item 2.2 • Item 2.7 • Item 7.3 • Item 3.2 • Item 6.3 • Item 6.1 • Item 4.2 • Item 7.3 • Item 7.12

Planilha recebida dia 28/10/2026	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - Junqueira rev.05	• Item 9.31 • Item 9.32

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
1.1	Identifique o(s) Sistema(s) de Gestão de Dados, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	Foram identificados os Sistemas de Gestão da unidade produtora com informações do fabricante, versão, data de implementação e responsáveis. A relação completa dos sistemas, incluindo sistemas internos, está no documento: "Sistemas Raízen - Renovabio 2026.xlsx". PIMS – TOTVS – versão 12.1.2506 – 2026 – Implementado em 1999. SAP – SAP ECC – Versão 6.0 da SAP SE – Implementado em 2024. SCPA – SCPA Interno/SCA + ABASTEK – Implementado em 2007.		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
		SISCONAGR – Raízen Interno – Implementado em 2014.		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas informações, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	SAP – SAP ECC – Versão 6.0 da SAP SE – Implementado em 2024.		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?	Por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS.		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	Por meio da extração de relatórios do Sistema PIMS.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome, ou código e CPF, ou CPNJ?	Sim, os produtores de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc. Para identificação, a unidade produtora utilizou códigos internos relacionados às fazendas e a seus proprietários.		
2.2	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 a mesma quantidade de CARs presente na planilha de produtores de biomassa? A verificação da temporalidade foi feita corretamente? Os anos de fornecimento de biomassa para cada	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.	NC: Foi identificada uma não conformidade devido à presença de CARs elegíveis no escopo com registro fora de safra.	

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
	CAR foi informado corretamente na RenovaCalc?			
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, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparadas entre 07/2017 e 04/2026, com a devida rastreabilidade (Sentinel 2A, MSI) Evidência(s): "RELATORIO_RENOVABIO_RAIZEN_ JUNQUEIRA _ESCOPO_2023.pdf", "RELATORIO_RENOVABIO_RAIZEN_JUNQUEIRA_ESCOPO_2024.pdf", e "RELATORIO_RENOVABIO_RAIZEN_ JUNQUEIRA _ESCOPO_2025.pdf" Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo responsável técnico: "Ana Carolina Rezende Rodrigues". Evidência(s): "RELATORIO_RENOVABIO_RAIZEN_ JUNQUEIRA _ESCOPO_2023.pdf", "RELATORIO_RENOVABIO_RAIZEN_JUNQUEIRA_ESCOPO_2024.pdf", e "RELATORIO_RENOVABIO_RAIZEN_ JUNQUEIRA _ESCOPO_2025.pdf"		
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibi-	Sim, com base no relatório específico em anexo.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
	lidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?			
2.5	Houve a disponibilização das informações de **produtividade** dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	Sim, verificado através de extração de relatórios do Sistema PIMS – Modalidade "*Agrilake*" e "*RCMP_148 – Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima*", durante a auditoria, todos em formato de arquivo "xlsx" e confirmado através de prints das telas do sistema, com as quantidades anuais de área cadastrada e de cana total dos fundos agrícolas dos produtores de biomassa participantes no escopo. Posteriormente, os dados obtidos foram tratados nos memoriais de cálculo: *"Dados Primários 2023_rev03.xlsx"; "Dados Primários 2024_rev03.xlsx*"; *"Dados Primários 2025_rev03.xlsx*"; *"Dados Padrão 2023 rev.02.xlsx"; "Dados Padrão 2024 rev.03.xlsx*"; e *"Dados Padrão 2025 rev.01xlsx"*.		
2.6	O cálculo de fornecimento de matéria-prima elegível por	Sim, o cálculo foi feito seguindo as instruções do Informe Técnico 02 da ANP. Por meio dos relatórios do Sistema "PIMS", a partir da intersecção		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
	CAR está de acordo com a Fórmula (1), descrita no Informe Técnico 2 da ANP? O cálculo e a metodologia estão corretos?	dos perímetros das áreas das fazendas com os CAR's e dos totais de biomassa entregues por cada fazenda, foram obtidas as identificações das fazendas/códigos dos produtores e os dados de entrada de biomassa. Esses dados obtidos, foram inseridos nos memoriais de cálculo: "Elegibilidade 2023 rev.03.xlsx", "Elegibilidade 2024 rev.03.xlsx", "Elegibilidade 2025 rev.01.xlsx" e "Planilha Consolidada Elegibilidade 2026 rev.01.xlsx", que realizaram a distribuição de biomassa elegível por CAR corretamente.		
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação do cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	Sim, conforme detalhado abaixo: Memorial(is) de cálculo(s): Volume Elegível - Junqueira rev.01.xlsx Cana processada:	NC: Foi identificada uma não conformidade referente ao cálculo do volume elegível consolidado devido a remoção de CAR's anteriormente elegíveis do escopo.	

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclu-são**
		2023: 2.480.076,85 t 2024: 2.343.056,52 t 2025: 1.951.680,18 t Cana elegível: 2023: 2.164.205,81 t 2024: 2.065.776,50 t 2025: 1.651.398,81 t Moagem de cana total = 6.774.813,55 toneladas Cana elegível total = 5.881.381,12 toneladas Volume Elegível = 86,81%		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
3.1	Foi informado o **sistema de plantio** utilizado de cada produtor de biomassa?	Sim, o sistema de plantio utilizado por todos os produtores elegíveis em todas as áreas de produção de biomassa é convencional.		
3.2	Foram disponibilizadas informações sobre o **total de área produtiva** por produtor de biomassa?	Sim, verificado através de extração de relatórios do Sistema PIMS – Modalidade "*Agrilake*", durante a auditoria, todos em formato de arquivo "xlsx" e confirmado através de prints das telas do sistema, com as quantidades anuais de área cadastrada dos fundos agrícolas dos produtores de biomassa participantes no escopo. Posteriormente, os dados obtidos foram tratados por meio da ferramenta "Query", onde houve o agrupamento das planilhas extraídas no PIMS e inseridas nos memoriais de cálculo: *"Dados Primários 2023_rev03.xlsx"; "Dados Primários 2024_rev03.xlsx*"; *"Dados Primários 2025_rev03.xlsx*"; *"Dados Padrão 2023 rev.02.xlsx"; "Dados Padrão 2024 rev.03.xlsx*"; e *"Dados Padrão 2025 rev.01xlsx"*.	Correção: Foi identificada uma não conformidade por divergência entre o Memorial de Cálculo Agrícola e a evidências, uma vez que a área de formação não estava contemplada na área total. "Agropecuária Barreiro Diamante Ltda. (77010) 2025" Foi identificada uma não conformidade por divergência entre o Memorial de Cálculo Agrícola e a evidências, uma vez que a área de formação não estava contemplada na área total. "EDUARDO JUNQUEIRA S	Concluído.

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
		Em seguida, foi elaborado um plano de amostragem de fundos agrícolas, onde foi validado todas as informações de área total, produção total, quantidade comprada e insumos consumidos, segregados por ano, por unidade e por perfil de produção. Por fim, as informações destes fundos foram alimentadas nas planilhas: *"Evidências (ÁREA) – Dados Padrão.xlsx", "Dados Primários 2023 – Amostragem.xlsx", "Dados Primários 2024 – Amostragem.xlsx", "Dados Primários 2025 – Amostragem.xlsx"*	PEREIRA E OUTROS (58155) 2025"	
3.3	Foram disponibilizadas as **quantidades totais de matéria-prima produzidas**, separadas por produtor?	Sim, verificado através de extração de relatórios do Sistema PIMS, *"RCMP_148 – Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima"*, durante a auditoria, todos em formato de arquivo "pdf" e confirmado através de prints das telas do sistema, com as quantidades anuais de cana total produzida e vendida dos fundos agrícolas dos produtores de biomassa participantes no escopo.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
		Posteriormente, os dados obtidos foram tratados nos memoriais de cálculo: *"Dados Primários 2023_rev03.xlsx"; "Dados Primários 2024_rev03.xlsx*"; *"Dados Primários 2025_rev03.xlsx*"; *"Dados Padrão 2023 rev.02.xlsx"; "Dados Padrão 2024 rev.03.xlsx*"; e *"Dados Padrão 2025 rev.01xlsx"*. Em seguida, foi elaborado um plano de amostragem de fundos agrícolas, onde foi validado todas as informações de área total, produção total, quantidade comprada e insumos consumidos, segregados por ano, por unidade e por perfil de produção. Por fim, as informações destes fundos foram alimentadas nas planilhas: *"Evidências (ÁREA) – Dados Padrão.xlsx", "Dados Primários 2023 – Amostragem.xlsx", "Dados Primários 2024 – Amostragem.xlsx", "Dados Primários 2025 – Amostragem.xlsx"*		
3.4	Foram disponibilizadas as **quantidades totais de matéria-prima**	Sim, verificado através de extração de relatórios do Sistema PIMS, *"RCMP_148 – Posição Geral da Entrega de Matéria-*		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
	adquiridas, separadas por produtor?	*Prima"*, durante a auditoria, todos em formato de arquivo "pdf" e confirmado através de prints das telas do sistema, com as quantidades anuais de cana total produzida e vendida dos fundos agrícolas dos produtores de biomassa participantes no escopo. Evidências: • Dados Primários: Pasta-> Cana Própria: 2023.png, 2024.png e 2025.png • Dados Padrão: Pasta-> Cana Foca: 2023.png, 2024.png e 2025.png Posteriormente, os dados obtidos foram tratados nos memoriais de cálculo: *"Dados Primários 2023_rev03.xlsx"; "Dados Primários 2024_rev03.xlsx*"; *"Dados Primários 2025_rev03.xlsx*"; *"Dados Padrão 2023 rev.02.xlsx"; "Dados Padrão 2024 rev.03.xlsx*"; e *"Dados Padrão 2025 rev.01xlsx"*.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
		Em seguida, foi elaborado um plano de amostragem de fundos agrícolas, onde foi validado todas as informações de área total, produção total, quantidade comprada e insumos consumidos, segregados por ano, por unidade e por perfil de produção. Por fim, as informações destes fundos foram alimentadas nas planilhas: *"Evidências (ÁREA) – Dados Padrão.xlsx", "Dados Primários 2023 – Amostragem.xlsx", "Dados Primários 2024 – Amostragem.xlsx", "Dados Primários 2025 – Amostragem.xlsx"*		
3.5	Foram informados os valores de **impurezas vegetais** para cada produtor de biomassa?	Sim, as impurezas referentes às áreas sob gestão própria e de terceiros, declaradas com perfil de Dados Primários e Dados Padrão, foram verificados através de extração de relatórios do Sistema PIMS, *"RCMP_057 – Sumário de Impurezas"*, todos em formato de arquivo "*pdf*" e confirmado através de prints das telas do sistema, com as médias anuais das impurezas mineral e vegetal, referentes às canas próprias da unidade e de terceiros.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
		Evidências: • Dados Primários: IMPUREZA_CP_2023_JUNQ.png, IMPUREZA_JUNQ_CP.png, IMP_2025_JUNQ.png • Dados Padrão: IMPUREZA_CF_2023_JUNQ.png, IMPUREZA_JUNQ_CF.png, IMP_CF_2025_JUNQ.png		
3.6	Foram informados os valores de **umidade de impurezas vegetais** para cada produtor de biomassa?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
3.7	Foram informados os valores de **impurezas minerais** para cada produtor de biomassa?	Sim, as impurezas referentes às áreas sob gestão própria e de terceiros, declaradas com perfil de Dados Primários e Dados Padrão, foram verificados através de extração de relatórios do Sistema PIMS, *"RCMP_057 – Sumário de Impurezas"*, todos em formato de arquivo "*pdf*" e confirmado através de prints das telas do sistema, com as médias anuais das impurezas mineral e vegetal, referentes às canas próprias da unidade e de terceiros.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
		Evidências: • Dados Primários: IMPUREZA_CP_2023_JUNQ.png, IMPUREZA_JUNQ_CP.png, IMP_2025_JUNQ.png • Dados Padrão: IMPUREZA_CF_2023_JUNQ.png, IMPUREZA_JUNQ_CF.png, IMP_CF_2025_JUNQ.png		
3.8	Foi informada a quantidade de **palha recolhida**?	N/A		
3.9	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de **área queimada** para cada produtor de biomassa?	Sim, verificado através de extração de relatórios do Sistema PIMS, *"RCMP_117 – Situação Geral da Safra"*, com filtro de cana queimada, durante a auditoria, todos em formato de arquivo "*pdf*" e confirmado através de prints das telas do sistema, com as quantidades anuais de área total queimada dos fundos agrícolas dos produtores de biomassa participantes no escopo. Evidências: • 2023: AREA_QUEIMADA_JUNQ.png • 2024: ÁREA QUEIMA PRÓPRIA 2024 - JUNQ.png		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
		• 2025: AREA_QUEIMADA_JUNQ_2025.png		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
4.1	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		
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de **calcário** **dolomítico** utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim, verificado no sistema PIMS, modalidade "*Agrilake*", de maneira amostral, a extração dos relatórios "*Histórico de manejo*", anexados e tratados, junto aos memoriais de cálculo: *"Dados Primários 2023_rev03.xlsx"; "Dados Primários 2024_rev03.xlsx*"; *"Dados Primários 2025_rev03.xlsx*" *e "Preenchimento Renovacalc_2026_rev.03.xlsx".*	Foi identificada uma não conformidade por divergência entre o Memorial de Cálculo Agrícola e a evidência, uma vez que o produto "CALCARIO OXYFERTIL" não estava sendo declarado no escopo. "EDUARDO JUNQUEIRA S	Concluído.

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
		Em seguida, foi elaborado um plano de amostragem de fundos agrícolas, onde foi validado todas as informações de área total, produção total, quantidade comprada e insumos consumidos, segregados por ano, por unidade e por perfil de produção. Por fim, as informações destes fundos foram alimentadas na planilha: "*Apontamento (INSUMOS) – Dados Primários_rev.01.xlsx"*	PEREIRA E OUTROS (58155) 2025"	
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de **gesso** utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim, verificado no sistema PIMS, modalidade "*Agrilake*", de maneira amostral, a extração dos relatórios "*Histórico de manejo*", anexados e tratados, junto aos memoriais de cálculo: *"Dados Primários 2023_rev03.xlsx"; "Dados Primários 2024_rev03.xlsx*"; *"Dados Primários 2025_rev03.xlsx*" *e "Pre-enchimento Renovacalc_2026_rev.03.xlsx".* Em seguida, foi elaborado um plano de amostragem de fundos agrícolas, onde foi validado todas as informações de área total, produção total, quantidade comprada e insumos	ESC: Foi solicitado uma justificativa junto à unidade produtora, referente ao consumo de gesso abaixo dos valores típicos da ANP nos anos de 2024 e 2025.	

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
		consumidos, segregados por ano, por unidade e por perfil de produção. Por fim, as informações destes fundos foram alimentadas na planilha: "*Apontamento (INSUMOS) – Dados Primários_rev.01.xlsx*"		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
5.1	Como foram obtidas as informações sobre as **composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos os fertilizantes sintéticos** utilizados para cada produtor de biomassa?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FDS, FISPQs e Fichas Técnicas dos fertilizantes sintéticos utilizados. Evidências: Pasta-> FISPQ Agropecuária Barreiro Diamante Ltda. (77010) — 2025:	NC: Foi identificada uma não conformidade referente ao consumo do fertilizante ATR+ líquido, devido à ausência da ponderação pela densidade da quantidade aplicada.	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
		Fichas de Dados de Segurança (FDS/FISPQ): "BVI CANA - FISPQ (1) (1).pdf"; "EUROTRIX - FISPQ.pdf"; "Serquinutri Condicione - FISPQ.pdf". Eduardo Junqueira S. Pereira e Outros (58155) — 2025: Fichas de Dados de Segurança (FDS/FISPQ): "BIOENERGY - FISPQ.pdf"; "BORO BB 25 - FISPQ.pdf"; "BVI CANA - FISPQ.pdf"; "EURODRY - FISPQ.pdf"; "EUROTRIX - FISPQ.pdf"; "MAP FOSFATO MONOAMONICO - FISPQ.pdf"; "MOL BB 25 - FISPQ.pdf"; "SERQUINUTRI BORO MEA - FISPQ.pdf"; "SERQUINUTRI CONDICIONE - FISPQ.pdf"; "SERQUINUTRI P30 - FISPQ.pdf"; "SERQUINUTRI P52 - FISPQ.pdf"; "SERQUINUTRI TURBO - FISPQ.pdf"; "SERQUINUTRI ZINCO 10 - FISPQ.pdf". "0-FISPQ---Uria.pdf"; "Fosfato.pdf"; "0-FISPQ---Superfosfato-Simples.pdf"; "0-FISPQ___Cloreto_de_Pot_ssio___Rev.02.pdf".	ESC: Foi solicitado uma justificativa junto à unidade produtora, referente aos rendimentos dos fertilizantes de fontes de nitrogênio, fósforo e potássio estarem abaixo dos valores típicos da ANP.	
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de **ureia** por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utili-	Sim, verificado no sistema PIMS, modalidade "*Agrilake*", de maneira amostral, a extração dos relatórios "*Histórico de manejo*", anexados e tratados, junto aos memoriais de cálculo: *"Dados Primários 2023_rev03.xlsx"; "Dados Primários*	Correção: Foi identificada uma não conformidade por divergência entre o Memorial de Cálculo Agrícola e a evidências,	Concluído.

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
	zadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	*2024_rev03.xlsx*"; *"Dados Primários 2025_rev03.xlsx" e "Preenchimento Renovacalc_2026_rev.03.xlsx".* Em seguida, foi elaborado um plano de amostragem de fundos agrícolas, onde foi validado todas as informações de área total, produção total, quantidade comprada e insumos consumidos, segregados por ano, por unidade e por perfil de produção. Por fim, as informações destes fundos foram alimentadas na planilha: "*Apontamento (INSUMOS) – Dados Primários_rev.01.xlsx"* .	onde nem todos os consumos dos fertilizantes estavam sendo declarados em kg de fonte/t cana do insumo. "Agropecuária Barreiro Diamante Ltda. (77010) 2025" Foi identificada uma não conformidade por divergência entre o Memorial de Cálculo Agrícola e a evidências, onde nem todos os consumos dos fertilizantes estavam sendo declarados em kg de fonte/t cana do insumo. "EDUARDO JUNQUEIRA S PEREIRA E OUTROS (58155) 2025"	
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de **MAP** por produtor de biomassa? Os	Sim, verificado no sistema PIMS, modalidade "*Agrilake*", de maneira amostral, a extração dos relatórios "*Histórico de manejo*", anexados e tratados, junto aos memoriais de cál-		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
	cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P_2O_5 por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	culo: *"Dados Primários 2023_rev03.xlsx"; "Dados Primários 2024_rev03.xlsx*"; *"Dados Primários 2025_rev03.xlsx*" *e "Preenchimento Renovacalc_2026_rev.03.xlsx".* Em seguida, foi elaborado um plano de amostragem de fundos agrícolas, onde foi validado todas as informações de área total, produção total, quantidade comprada e insumos consumidos, segregados por ano, por unidade e por perfil de produção. Por fim, as informações destes fundos foram alimentadas na planilha: "*Apontamento (INSUMOS) – Dados Primários_rev.01.xlsx"*		
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de **DAP** por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de	N/A		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
	P_2O_5 por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de **nitrato de amônio** por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado no sistema PIMS, modalidade "*Agrilake*", de maneira amostral, a extração dos relatórios "*Histórico de manejo*", anexados e tratados, junto aos memoriais de cálculo: *"Dados Primários 2023_rev03.xlsx"; "Dados Primários 2024_rev03.xlsx*"; *"Dados Primários 2025_rev03.xlsx*" *e "Preenchimento Renovacalc_2026_rev.03.xlsx".* Em seguida, foi elaborado um plano de amostragem de fundos agrícolas, onde foi validado todas as informações de área total, produção total, quantidade comprada e insumos consumidos, segregados por ano, por unidade e por perfil de produção. Por fim, as informações destes fundos foram alimentadas na planilha: "*Apontamento (INSUMOS) – Dados Primários_rev.01.xlsx"*		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
5.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de **solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)** 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		
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de **amônia anidra** 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		
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de **sulfato de amônio** por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias	Sim, verificado no sistema PIMS, modalidade "*Agrilake*", de maneira amostral, a extração dos relatórios "*Histórico de manejo*", anexados e tratados, junto aos memoriais de cálculo: *"Dados Primários 2023_rev03.xlsx"; "Dados Primários*		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
	de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	*2024_rev03.xlsx*"; *"Dados Primários 2025_rev03.xlsx" e "Preenchimento Renovacalc_2026_rev.03.xlsx".* Em seguida, foi elaborado um plano de amostragem de fundos agrícolas, onde foi validado todas as informações de área total, produção total, quantidade comprada e insumos consumidos, segregados por ano, por unidade e por perfil de produção. Por fim, as informações destes fundos foram alimentadas na planilha: "*Apontamento (INSUMOS) – Dados Primários_rev.01.xlsx"*		
5.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de **nitrato de amônio e cálcio (CAN)** por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de ni-	Sim, verificado no sistema PIMS, modalidade "*Agrilake*", de maneira amostral, a extração dos relatórios "*Histórico de manejo*", anexados e tratados, junto aos memoriais de cálculo: *"Dados Primários 2023_rev03.xlsx"; "Dados Primários 2024_rev03.xlsx*"; *"Dados Primários 2025_rev03.xlsx" e "Preenchimento Renovacalc_2026_rev.03.xlsx".*		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
	trogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Em seguida, foi elaborado um plano de amostragem de fundos agrícolas, onde foi validado todas as informações de área total, produção total, quantidade comprada e insumos consumidos, segregados por ano, por unidade e por perfil de produção. Por fim, as informações destes fundos foram alimentadas na planilha: "*Apontamento (INSUMOS) – Dados Primários_rev.01.xlsx"*		
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de **superfosfato simples (SSP)** por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P_2O_5 por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado no sistema PIMS, modalidade "*Agrilake*", de maneira amostral, a extração dos relatórios "*Histórico de manejo*", anexados e tratados, junto aos memoriais de cálculo: *"Dados Primários 2023_rev03.xlsx"; "Dados Primários 2024_rev03.xlsx*"; *"Dados Primários 2025_rev03.xlsx*" *e "Preenchimento Renovacalc_2026_rev.03.xlsx".* Em seguida, foi elaborado um plano de amostragem de fundos agrícolas, onde foi validado todas as informações		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
		de área total, produção total, quantidade comprada e insumos consumidos, segregados por ano, por unidade e por perfil de produção. Por fim, as informações destes fundos foram alimentadas na planilha: "*Apontamento (INSUMOS) – Dados Primários_rev.01.xlsx"*		
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de **superfosfato triplo (TSP)** por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P_2O_5 por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado no sistema PIMS, modalidade "*Agrilake*", de maneira amostral, a extração dos relatórios "*Histórico de manejo*", anexados e tratados, junto aos memoriais de cálculo: *"Dados Primários 2023_rev03.xlsx"; "Dados Primários 2024_rev03.xlsx*"; *"Dados Primários 2025_rev03.xlsx*" *e "Preenchimento Renovacalc_2026_rev.03.xlsx".* Em seguida, foi elaborado um plano de amostragem de fundos agrícolas, onde foi validado todas as informações de área total, produção total, quantidade comprada e insumos consumidos, segregados por ano, por unidade e por perfil de produção.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
		Por fim, as informações destes fundos foram alimentadas na planilha: "*Apontamento (INSUMOS) – Dados Primários_rev.01.xlsx"*		
5.12	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_2O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado no sistema PIMS, modalidade "*Agrilake*", de maneira amostral, a extração dos relatórios "*Histórico de manejo*", anexados e tratados, junto aos memoriais de cálculo: *"Dados Primários 2023_rev03.xlsx"; "Dados Primários 2024_rev03.xlsx*"; *"Dados Primários 2025_rev03.xlsx*" *e "Preenchimento Renovacalc_2026_rev.03.xlsx".* Em seguida, foi elaborado um plano de amostragem de fundos agrícolas, onde foi validado todas as informações de área total, produção total, quantidade comprada e insumos consumidos, segregados por ano, por unidade e por perfil de produção.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
		Por fim, as informações destes fundos foram alimentadas na planilha: "*Apontamento (INSUMOS) – Dados Primários_rev.01.xlsx"*		
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de **outros fertilizantes sintéticos** por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P_2O_5 e em kg de K_2O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado no sistema PIMS, modalidade "*Agrilake*", de maneira amostral, a extração dos relatórios "*Histórico de manejo*", anexados e tratados, junto aos memoriais de cálculo: *"Dados Primários 2023_rev03.xlsx"; "Dados Primários 2024_rev03.xlsx*"; *"Dados Primários 2025_rev03.xlsx*" *e "Preenchimento Renovacalc_2026_rev.03.xlsx".* Em seguida, foi elaborado um plano de amostragem de fundos agrícolas, onde foi validado todas as informações de área total, produção total, quantidade comprada e insumos consumidos, segregados por ano, por unidade e por perfil de produção. Por fim, as informações destes fundos foram alimentadas na planilha: "*Apontamento (INSUMOS) – Dados Primários_rev.01.xlsx"*		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
6.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de **vinhaça** por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado no sistema PIMS, modalidade "*Agrilake*", de maneira amostral, a extração dos relatórios "*Histórico de manejo*", anexados e tratados, junto aos memoriais de cálculo: *"Dados Primários 2023_rev03.xlsx"; "Dados Primários 2024_rev03.xlsx*"; *"Dados Primários 2025_rev03.xlsx*" *e "Preenchimento Renovacalc_2026_rev.03.xlsx".* Em seguida, foi elaborado um plano de amostragem de fundos agrícolas, onde foi validado todas as informações de área total, produção total, quantidade comprada e insumos consumidos, segregados por ano, por unidade e por perfil de produção. Por fim, as informações destes fundos foram alimentadas na planilha: "*Apontamento (INSUMOS) – Dados Primários_rev.01.xlsx"*	Foi identificada uma não conformidade por divergência de valores entre o Memorial de Cálculo Agrícola e a evidências para o consumo de vinhaça no período. "Agropecuária Barreiro Diamante Ltda. (77010) 2025"	Concluído.

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
6.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às **concentrações de nitrogênio na vinhaça** para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
6.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de **torta de filtro** por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, verificado no sistema PIMS, modalidade "*Agrilake*", de maneira amostral, a extração dos relatórios "*Histórico de manejo*", anexados e tratados, junto aos memoriais de cálculo: *"Dados Primários 2023_rev03.xlsx"; "Dados Primários 2024_rev03.xlsx*"; *"Dados Primários 2025_rev03.xlsx" e "Preenchimento Renovacalc_2026_rev.03.xlsx".* Em seguida, foi elaborado um plano de amostragem de fundos agrícolas, onde foi validado todas as informações de área total, produção total, quantidade comprada e insumos consumidos, segregados por ano, por unidade e por perfil de produção.	ESC: Foi solicitado uma justificativa junto à unidade produtora, referente aos rendimentos de torta de filtro e cinzas estarem abaixo das médias típicas da ANP. Foi identificada uma não conformidade por divergência entre o Memorial de Cálculo Agrícola e a evidências, onde não estava sendo declarado o consumo específico do produto	Concluído.

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
		Por fim, as informações destes fundos foram alimentadas na planilha: "*Apontamento (INSUMOS) – Dados Primários_rev.01.xlsx*"	"TORTA FULIGEM" "Agropecuária Barreiro Diamante Ltda. (77010) 2025"	
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às **concentrações de nitrogênio na torta de filtro** para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de **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 Agropecuária Barreiro Diamante Ltda. (77010) — 2025: O indicador de cinzas e fuligem foi identificado nos memoriais de cálculo do fornecedor, com suporte em registros de movimentação de insumos do sistema CHB. A correspondência entre o código do material, a aplica-ção e a classifi-	ESC: Foi solicitado uma justificativa junto à unidade produtora, referente aos rendimentos de torta de filtro e cinzas estarem abaixo das médias típicas da ANP.	

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
		cação como cinzas e fuligem requer conciliação documental específica. Evidências: "20260402154028640.pdf". Memorial de cálculo: "Barreiro Diamante Renovabio_2025 Junq REV 01.xlsx"; "Barreiro Diamante Renovabio_2025 Valer REV 01.xlsx".		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às **concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens** para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?	N/A		
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de **outros fertilizantes orgânicos/organominerais** por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em qui-	Sim, verificado no sistema PIMS, modalidade "*Agrilake*", de maneira amostral, a extração dos relatórios "*Histórico de manejo*", anexados e tratados, junto aos memoriais de cálculo: *"Dados Primários 2023_rev03.xlsx"; "Dados Primários 2024_rev03.xlsx*"; *"Dados Primários 2025_rev03.xlsx*" *e "Preenchimento Renovacalc_2026_rev.03.xlsx".*		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
	los por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Em seguida, foi elaborado um plano de amostragem de fundos agrícolas, onde foi validado todas as informações de área total, produção total, quantidade comprada e insumos consumidos, segregados por ano, por unidade e por perfil de produção. Por fim, as informações destes fundos foram alimentadas na planilha: "*Apontamento (INSUMOS) – Dados Primários_rev.01.xlsx*"		
6.8	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?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FDS, FISPQs e análises laboratoriais dos fertilizantes sintéticos utilizados. Pasta-> FISPQ, Banco de Dados Análises Residuos - 2023.xlsx, Banco de Dados Análises Residuos - 2024.xlsx, Banco de Dados Análises Residuos - 2025.xlsx	NC: Anteriormente, a unidade produtora estava considerando uma porcentagem de concentração de N sem a presença de evidência auditável. Posteriormente, os valores foram ajustados de acordo com as médias de concentração de N de análises laboratoriais durante os	

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
		Posteriormente, os dados obtidos foram calculados nos memoriais de cálculo: *"Dados Primários 2023_rev03.xlsx"; "Dados Primários 2024_rev03.xlsx*"; *"Dados Primários 2025_rev03.xlsx*"; *"Dados Padrão 2023 rev.01.xlsx"; "Dados Padrão 2024 rev.02.xlsx*"; *"Dados Padrão 2025 rev.01xlsx" e "Preenchimento Renovacalc_2026_rev.03.xlsx".*	anos presentes no escopo para os outros fertilizantes orgânicos.	

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
7.1	Houve a utilização de quais **tipos de diesel** (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: 2023 = B10 e B12. 2024 = B12 e B14. 2025 = B14 e B15.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
7.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	Não foi utilizado nenhum combustível para aviação no período auditado.		
7.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as **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, as quantidades consumidas de diesel foram obtidas por meio de relatórios do Sistema SCPA, *"Sistema de Controle do Posto de Abastecimento"*, durante a auditoria, confirmado através de prints das telas do sistema, com as quantidades anuais consumidas de cada combustível, separadas por tipo (diesel, etanol, arla). Os valores obtidos nas extrações foram tratados por meio dos memoriais de cálculo: "Proporcional Litros por Ton – 2023 rev.02.xlsx"; "Proporcional Litros por Ton – 2024 rev.01.xlsx"; e "Proporcional Litros por Ton – 2025 rev.01.xlsx" para cálculo do consumo referente às áreas de gestão própria, do percentual de mistura de biodiesel e dos rendimentos anuais. Memorial(is) de cálculo(s):	NC: Foram identificadas inconsistências referentes ao consumo de diesel para os anos de 2023, 2024 e 2025 devido a considerações errôneas no racional de cálculo em relação às quantidades de cana produzida por unidade, impactando consequentemente nos rendimentos declarados na RenovaCalc. ESC: Foi solicitado uma justificativa junto à unidade produtora, referente aos rendimentos de consumo de diesel estarem abaixo das médias típicas da ANP.	Concluído.

7 . Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
		Preenchimento Renovacalc_2026 rev.03.xlsx	NC: Foram identificadas alterações de metodologia para o racional referente ao consumo de diesel agrícola nos anos de 2023, 2024 e 2025. Considerando apenas o diesel consumido nas operações agrícolas próprias e a utilização do volume de cana colhida no racional de cálculo, substituindo o cálculo anterior que envolvia a cana total moída pela unidade produtora. Foi identificada uma não conformidade por divergência entre o Memorial de Cálculo Agrícola e a evidências, onde os volumes de diesel declarado cor-	

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
			respondiam exclusivamente às entradas no período, não contemplando o consumo proveniente de estoque. "EDUARDO JUNQUEIRA S PEREIRA E OUTROS (58155) 2025"	
7.4	Foram fornecidas **notas fiscais** da aquisição dos diferentes tipos de **diesel** declarados?	Sim, foi feita amostragem anexada junto ao caderno de evidências.		
7.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as **quantias utilizadas de Gasolina C** por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A.		
7.6	Foram fornecidas **notas fiscais** de aquisição **Gasolina C**?	N/A		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
7.7	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, as quantidades consumidas de diesel foram obtidas por meio de relatórios do Sistema SCPA, *"Sistema de Controle do Posto de Abastecimento"*, durante a auditoria, confirmado através de prints das telas do sistema, com as quantidades anuais consumidas de cada combustível, separadas por tipo (diesel, etanol, arla). Os valores obtidos nas extrações foram tratados por meio dos memoriais de cálculo: "Proporcional Litros por Ton – 2023 rev.02.xlsx"; "Proporcional Litros por Ton – 2024 rev.01.xlsx"; e "Proporcional Litros por Ton – 2025 rev.01.xlsx" para cálculo do consumo referente às áreas de gestão própria, do percentual de mistura de biodiesel e dos rendimentos anuais. Memorial(is) de cálculo(s): Preenchimento Renovacalc_2026 rev.03.xlsx	NC: Foram identificadas inconsistências referentes ao consumo de etanol para os anos de 2023, 2024 e 2025 devido a considerações errôneas no racional de cálculo em relação às quantidades de cana produzida por unidade, impactando consequentemente nos rendimentos declarados na RenovaCalc.	

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
7.8	Foram fornecidas **notas fiscais** da aquisição de **Etanol Hidratado**?	Não, a unidade produtora informou que todo o consumo de etanol hidratado é transferido da usina para o posto de combustível, não havendo a presença de notas fiscais para esta operação.		
7.9	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		
7.10	Foram fornecidas **notas fiscais** da aquisição de **Biometano?**	N/A		
7.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as **quantias utilizadas de Biometano Próprio** por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano	N/A		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
	próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
7.12	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?	Sim, verificado por meio das notas fiscais da concessionária: "CPFL". Evidências: "Novembro 23.pdf", "Setembro 24.pdf", Pastas -> 3331 25 (1), 5008 25, 8291 25, 9111 25. Memorial(is) de cálculo(s): "Renovabio Agrícola – 2025 rev.01.xlsx"	NC: Foi identificada uma não conformidade referente ao consumo de Eletricidade da rede na fase agrícola em 2023 devido a erro de inserção da unidade de medida Kwh. Foi identificada uma não conformidade por divergência entre o Memorial de Cálculo Agrícola e a evidência, foi confirmado consumo de eletricidade proveniente da rede não contabilizado no memorial. "EDUARDO JUNQUEIRA S	Concluído.

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
			PEREIRA E OUTROS (58155) 2025”	
7.13	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?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		
7.14	Foram disponibilizadas informações sobre o **consumo de Eletricidade - Biomassa** na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa.		
7.15	Foram disponibilizadas informações sobre o **consumo de Eletricidade -**	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica.		

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

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
8.1	Foi informada a **quantidade total de cana processada**, em toneladas?	Sim. Verificado através do Sistema SAP a extração de relatórios durante a auditoria: "Balanço Biomassa e Cana Moída - 2023.xlsx", "Balanço Biomassa e Cana Moída - 2024.xlsx" e "Balanço Biomassa e Cana Moída - 2025.xlsx", confirmado através de prints das telas do sistema, as quantidades anuais amostradas *"Jataí.png", "Junqueira.png", "Maracaí e Paraguaçu.png" e "Santa Cândida e Lagoa da Prata.png"* de cana-de-açúcar processada. O cálculo foi verificado através da planilha memorial de cálculo "Preenchimento Renovacalc_2026 rev.01.xlsx" a quantidade consolidada de cana processada.		
8.2	Foi informada a **quantidade total de palha processada**, em toneladas?	N/A		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	**Produtos:** - Etanol Hidratado; - Etanol Anidro; - Açúcar; **Subprodutos:** - Melaço de Cana; - Bagaço - Torta de Filtro; - Cinzas; - Vinhaça; **Matéria Prima:** - Cana de açúcar.		
8.4	Foi informado o **rendimento de etanol anidro** produzido, em litros por tonelada de	Sim. Verificado através do Sistema SAP a extração de relatórios durante a auditoria*: "Pro-*		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
	cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?	*dução Açúcar e Etanol - 2023.xlsx", "Produção Açúcar e Etanol - 2024.xlsx", "Produção Açúcar e Etanol - 2025.xlsx", "Produção Açúcar e Etanol – 2025 – Costa Pinto 1G.xlsx"* as quantidades anuais de produção de etanol anidro. Além dos prints de tela evidenciados de forma amostral: *"Lagoa da Prata 2024 (Etanol Anidro).png", "Costa Pinto 2025 (Etanol Anidro).png" e "Junqueira 2025 (Etanol Anidro).png"* O cálculo foi verificado através da planilha memorial de cálculo *"Preenchimento Renovacalc_2026 rev.03.xlsx"* a quantidade consolidada de etanol anidro produzido.		
8.5	Foram apresentadas as **notas fiscais de venda de etanol anidro**?	Sim, foi feita amostragem anexada junto ao caderno de evidências.		
8.6	Foi informado o **rendimento de etanol hidratado** produzido, em litros por tonelada de	Sim. Verificado através do Sistema SAP a extração de relatórios durante a auditoria*: "Pro-*		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
	cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	*dução Açúcar e Etanol - 2023.xlsx", "Produção Açúcar e Etanol - 2024.xlsx", "Produção Açúcar e Etanol - 2025.xlsx", "Produção Açúcar e Etanol – 2025 – Costa Pinto 1G.xlsx"* as quantidades anuais de produção de etanol anidro. Além dos prints de tela evidenciados de forma amostral: *"Barra 2023 (Etanol Hidratado).png", "Lagoa da Prata 2024 (Etanol Hidratado).png", "Univalem 2024 (Etanol Hidratado).png", "Costa Pinto 2025 (Etanol Hidratado).png"* O cálculo foi verificado através da planilha memorial de cálculo *"Preenchimento Renovacalc_2026 rev.03.xlsx"* a quantidade consolidada de etanol hidratado produzido.		
8.7	Foram apresentadas as **notas fiscais de venda de etanol hidratado**?	Sim, foi feita amostragem anexada junto ao caderno de evidências.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
8.8	Foi informado o **rendimento de açúcar** produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	Sim. Verificado através do Sistema SAP a extração de relatórios durante a auditoria*: "Produção Açúcar e Etanol - 2023.xlsx", "Produção Açúcar e Etanol - 2024.xlsx", "Produção Açúcar e Etanol - 2025.xlsx", "Produção Açúcar e Etanol – 2025 – Costa Pinto 1G.xlsx"* as quantidades anuais de produção de etanol anidro. Além dos prints de tela evidenciados de forma amostral: *"Maracaí 2023 (Açúcar).png", "Santa Cândia 2024 (Açúcar).png", "Tarumã 2024 (Açúcar).png", "Junqueira 2025 (Açúcar).png"* O cálculo foi verificado através da planilha memorial de cálculo *"Preenchimento Renovacalc_2026 rev.03.xlsx"* a quantidade consolidada de açúcar produzido.		
8.9	Foram apresentadas as **notas fiscais de venda de açúcar**?	Sim, foi feita amostragem anexada junto ao caderno de evidências.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
8.10	Foi informado o **rendimento de energia elétrica vendida**, em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	N/A		
8.11	Foram apresentados **comprovantes de venda de energia elétrica**?	N/A		
8.12	Foi informado o **rendimento de bagaço comercializado**, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?	N/A		
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de **umidade do bagaço comercializado**?	N/A		
8.14	Os valores informados nos itens de **Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no i-SIMP?** Houve alguma divergência entre os valores	Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
	totais informados no período? Caso sim, por quê?	Memorial(is) de cálculo(s): TRANSMISSÃO_2023.xlsx, SIMP 2024 - RENOVABIO VF.xlsx, SIMP 2025 - RENOVABIO.xlsx		
8.15	A unidade produtora apresentou um balanço de massa coerente com as informações declaradas de rendimento e produção? A soma dos resultados do balanço resulta em 100%? Caso não, por quê?	Sim, de acordo com os arquivos: • Balanço Biomassa e Cana Moída – 2023.xlsx, Balanço Biomassa e Cana Moída – 2024.xlsx e Balanço Biomassa e Cana Moída – 2025.xlsx		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
9.1	Foram apresentadas informações sobre o **uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica**? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de ener-	Sim, verificado através do Sistema SAP a extração de relatórios durante a auditoria: "Tabela Técnica" e "Consulta pesagens efetuadas" em formato de arquivo "xlsx"; e confirmadas através dos tratamentos dos memori-		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
	gia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	ais de cálculo com as quantidades anuais de bagaço próprio, mensuradas por meio de cálculos envolvendo estoques iniciais, finais e as transferências entre unidades. Relatórios: • Bagaço Próprio 2023: Base Renovabio Completa - ANO 2023 - REVISADA.xlsx, AQ_2023_Biomassa.xlsx • Bagaço Próprio 2024: Base Renovabio Balanço - ANO 2024.xlsx, AQ_2024.xlsx • Bagaço Próprio 2025: Base Renovabio Balanço - ANO 2025.xlsx, AQ_2025.xlsx Memorial(is) de cálculo(s): Preenchimento Renovacalc_2026 rev.03.xlsx		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de **umidade do bagaço próprio**?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
9.3	Foram apresentadas informações sobre o **uso de palha própria na geração de energia elétrica**? O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A		
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de **umidade da palha própria**?	N/A		
9.5	Foram apresentadas informações sobre o **uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica**? O cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim, verificado através do Sistema SAP a extração de relatórios durante a auditoria: "Tabela Técnica" e "Consulta pesagens efetuadas" em formato de arquivo "xlsx"; e confirmadas através dos tratamentos dos memoriais de cálculo com as quantidades anuais de bagaço de terceiros.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
		Relatórios: • Bagaço de terceiros 2023: Base Renovabio Completa - ANO 2023 - REVISADA.xlsx, AQ_2023_Biomassa.xlsx • Bagaço de terceiros 2024: Base Renovabio Balanço - ANO 2024.xlsx, AQ_2024.xlsx • Bagaço de terceiros 2025: Base Renovabio Balanço - ANO 2025.xlsx, AQ_2025.xlsx Memorial(is) de cálculo(s): Preenchimento Renovacalc_2026 rev.03.xlsx		
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de **umidade de bagaços de terceiros**?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de **distância média percorrida para transporte dos bagaços de terceiros**?	As distâncias foram obtidas por meio do Google Maps e de registros internos do setor logístico da unidade produtora, considerando os endereços da unidade e dos terceiros. Na sequência, foi calculada uma distância média ponderada pela quantidade de bagaço adquirida de cada fornecedor. Evidências: • AQ_2023_Biomassa.xlsx, Base Renovabio Completa - ANO 2023 - REVISADA.xlsx, Base KM_Rotas 23'24 OFICIAL V27032024.xlsb • AQ_2024.xlsx, Base Renovabio Balanço - ANO 2024.xlsx, Base KM_Rotas 24'25 OFICIAL V05022025 2.xlsb • AQ_2025.xlsx, Base Renovabio Balanço - ANO 2025.xlsx, Base KM_Rotas 25’26 OFICIAL V23012026.xlsx		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
		Memorial(is) de cálculo(s): Preenchimento Renovacalc_2026 rev.03.xlsx		
9.8	Foram apresentadas informações sobre o **uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica**? O cálculo da quantidade de palha de terceiros utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A		
9.9	Foram apresentadas evidências para o valor de **umidade da palha de terceiros**?	N/A		
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de **distância média percorrida para transporte das palhas de terceiros**?	N/A		
9.11	Foram apresentadas informações sobre o **uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica**? O cálculo da quantidade de	Sim, verificado através do Sistema SAP a extração de relatórios durante a auditoria: "Tabela Técnica" e "Consulta pesagens efetua-		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
	cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	das" em formato de arquivo "xlsx"; e confirmadas através dos tratamentos dos memoriais de cálculo com as quantidades anuais de bagaço de terceiros. Relatórios: • Cavaco 2023: Base Renovabio Completa - ANO 2023 - REVISADA.xlsx, AQ_2023_Biomassa.xlsx • Cavaco 2024: Base Renovabio Balanço - ANO 2024.xlsx, AQ_2024.xlsx • Cavaco 2025: Base Renovabio Balanço - ANO 2025.xlsx, AQ_2025.xlsx Memorial(is) de cálculo(s): Preenchimento Renovacalc_2026 rev.03.xlsx		
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de **umidade dos cavacos de madeira**?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de **distância média percorrida para transporte dos cavacos de madeira**?	As distâncias foram obtidas por meio do Google Maps e de registros internos do setor logístico da unidade produtora, considerando os endereços da unidade e dos terceiros. Na sequência, foi calculada uma distância média ponderada pela quantidade de cavaco adquirida de cada fornecedor. Evidências: • AQ_2023_Biomassa.xlsx, Base Renovabio Completa - ANO 2023 - REVISADA.xlsx, Base KM_Rotas 23'24 OFICIAL V27032024.xlsb • AQ_2024.xlsx, Base Renovabio Balanço - ANO 2024.xlsx, Base KM_Rotas 24'25 OFICIAL V05022025 2.xlsb • AQ_2025.xlsx, Base Renovabio Balanço - ANO 2025.xlsx, Base KM_Rotas 25’26 OFICIAL V23012026.xlsx		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
		Memorial(is) de cálculo(s): Preenchimento Renovacalc_2026 rev.03.xlsx		
9.14	Foram apresentadas informações sobre o **uso de lenha na geração de energia elétrica**? O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A		
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de **umidade da lenha**?	N/A		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de **distância média percorrida para transporte das lenhas**?	N/A		
9.17	Foram apresentadas informações sobre o **uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica**? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de	Sim, verificado através do Sistema SAP a extração de relatórios durante a auditoria: "Tabela Técnica" e "Consulta pesagens efetuadas" em formato de arquivo "xlsx"; e confir-		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
	energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	madas através dos tratamentos dos memoriais de cálculo com as quantidades anuais de bagaço de terceiros. Relatórios: • Resíduos florestais 2023: Base Renovabio Completa - ANO 2023 - REVISADA.xlsx, AQ_2023_Biomassa.xlsx • Resíduos florestais 2024: Base Renovabio Balanço - ANO 2024.xlsx, AQ_2024.xlsx • Resíduos florestais 2025: Base Renovabio Balanço - ANO 2025.xlsx, AQ_2025.xlsx Memorial(is) de cálculo(s): Preenchimento Renovacalc_2026 rev.03.xlsx		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de **umidade dos resíduos florestais**?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de **distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais**?	As distâncias foram obtidas por meio do Google Maps e de registros internos do setor logístico da unidade produtora, considerando os endereços da unidade e dos terceiros. Na sequência, foi calculada uma distância média ponderada pela quantidade de resíduos florestais adquiridos de cada fornecedor. Evidências: • AQ_2023_Biomassa.xlsx, Base Renovabio Completa - ANO 2023 - REVISADA.xlsx, Base KM_Rotas 23'24 OFICIAL V27032024.xlsb • AQ_2024.xlsx, Base Renovabio Balanço - ANO 2024.xlsx, Base KM_Rotas 24'25 OFICIAL V05022025 2.xlsb		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
		• AQ_2025.xlsx, Base Renovabio Balanço - ANO 2025.xlsx, Base KM_Rotas 25'26 OFICIAL V23012026.xlsx Memorial(is) de cálculo(s): Preenchimento Renovacalc_2026 rev.03.xlsx		
9.20	Foram disponibilizadas as informações sobre a **quantidade utilizada de etanol hidratado próprio**? O cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	Sim, as quantidades consumidas de etanol foram obtidas por meio de relatórios do Sistema SCPA, *"Sistema de Controle do Posto de Abastecimento"*, durante a auditoria, confirmado através de prints das telas do sistema, com as quantidades anuais consumidas de cada combustível, separadas por tipo (diesel, etanol, arla). Os valores obtidos nas extrações foram tratados por meio dos memoriais de cálculo: "Proporcional Litro por Ton - 2023 rev.03.xlsx"; "Proporcional Litro por Ton - 2024		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
		rev.02.xlsx"; e "Proporcional Litro por Ton - 2025 rev.02.xlsx" para cálculo do consumo referente às áreas de gestão própria, do percentual de mistura de biodiesel e dos rendimentos anuais. Memorial(is) de cálculo(s): Preenchimento Renovacalc_2026 rev.03.xlsx		
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre a **quantidade utilizada de etanol anidro próprio**? O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A		
9.22	Foram disponibilizadas as informações sobre a **quantidade utilizada de biogás próprio**? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
9.23	Foram apresentadas evidências para o valor de **PCI do biogás próprio** em mega joule por normal metro cúbico?	N/A		
9.24	Foram disponibilizadas as informações sobre a **quantidade utilizada de biogás de terceiros**? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A		
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de **PCI do biogás de terceiros** em mega joule por normal metro cúbico?	N/A		
9.26	Foram disponibilizadas informações sobre o **consumo de Eletricidade da rede - mix médio** na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, verificado por meio das notas fiscais da concessionária: "CPFL". Evidências: "2024.01 - Junqueira - 23 - rvlts.pdf", "2025.01 - Junqueira - 23.pdf", "2026.01 - Junqueira.pdf"		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
		Memorial(is) de cálculo(s): Renovabio - Energia 2023 rev.02.xlsx, Renovabio - Energia 2024.xlsx, Renovabio - Consumo 2025.xlsx, Preenchimento Renovacalc_2026 rev.03.xlsx		
9.27	Foram disponibilizadas informações sobre o **consumo de Eletricidade - PCH** na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		
9.28	Foram disponibilizadas informações sobre o **consumo de Eletricidade - Biomassa** na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
9.29	Foram disponibilizadas informações sobre o **consumo de Eletricidade - Eólica** na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica.		
9.30	Foram disponibilizadas informações sobre o **consumo de Eletricidade - Solar** na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Solar.		
9.31	Houve a utilização de quais **tipos de diesel** (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: 2023 = B10 e B12. 2024 = B12 e B14.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
		2025 = B14 e B15.		
9.32	Foram disponibilizadas as informações sobre as **quantias utilizadas de diesel**? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, as quantidades consumidas de etanol foram obtidas por meio de relatórios do Sistema SCPA, *"Sistema de Controle do Posto de Abastecimento"*, durante a auditoria, confirmado através de prints das telas do sistema, com as quantidades anuais consumidas de cada combustível, separadas por tipo (diesel, etanol, arla). Os valores obtidos nas extrações foram tratados por meio dos memoriais de cálculo: "Proporcional Litro por Ton - 2023 rev.03.xlsx"; "Proporcional Litro por Ton - 2024 rev.02.xlsx"; e "Proporcional Litro por Ton - 2025 rev.02.xlsx" para cálculo do consumo referente às áreas de gestão própria, do percentual de mistura de biodiesel e dos rendimentos anuais.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
		Memorial(is) de cálculo(s): Preenchimento Renovacalc_2026 rev.03.xlsx		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
10.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de **modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro**? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	Modal de distribuição é 100% rodoviário.		
10.2	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de **modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado**? Os cálculos	Modal de distribuição é 100% rodoviário.		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	**Questão**	**Resultados da Auditoria**	**Correção/Esclarecimento**	**Conclusão**
	das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?			

8 Não conformidades

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

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
5.1	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) – Junqueira rev.01, Preenchimento RenovaCalc_2026	10/08/2026 – Gabriel Saraiva Kirchleitner: Foi identificada uma não conformidade referente ao consumo do fertilizante ATR+ líquido, devido à ausência da ponderação pela densidade da quantidade aplicada.	29/09/2026 – Myrela Martins Souto: RenovaCalc e memorial de cálculo corrigidos.	02/10/2026

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
6.8	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) – Junqueira rev.01, Preenchimento RenovaCalc_2026	17/08/2026 – Gabriel Saraiva Kirchleitner: Anteriormente, a unidade produtora estava considerando uma porcentagem de concentração de N sem a presença de evidência auditável. Posteriormente, os valores foram ajustados de acordo com as médias de concentração de N de análises laboratoriais durante os anos presentes no escopo para os outros fertilizantes orgânicos.	29/09/2026 – Myrela Martins Souto: RenovaCalc e memorial de cálculo corrigidos.	02/10/2026
7.3	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) – Junqueira rev.01, Preenchimento RenovaCalc_2026	20/08/2026 – Gabriel Saraiva Kirchleitner: Foram identificadas inconsistências referentes ao consumo de diesel para os anos de 2023, 2024 e 2025 devido a considerações errôneas no racional de cálculo em relação às quantidades de cana produzida por unidade, impactando conse-	29/09/2026 – Myrela Martins Souto: RenovaCalc e memorial de cálculo corrigidos.	02/10/2026

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			quentemente nos rendimentos declarados na RenovaCalc.		
7.7	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) – Junqueira rev.01, Preenchimento RenovaCalc_2026	20/08/2026 – Gabriel Saraiva Kirchleitner: Foram identificadas inconsistências referentes ao consumo de etanol para os anos de 2023, 2024 e 2025 devido a considerações errôneas no racional de cálculo em relação às quantidades de cana produzida por unidade, impactando consequentemente nos rendimentos declarados na RenovaCalc.	29/09/2026 – Myrela Martins Souto: RenovaCalc e memorial de cálculo corrigidos.	02/10/2026
7.12	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) – Junqueira rev.01, Preenchimento RenovaCalc_2026	01/09/2026 – Gabriel Saraiva Kirchleitner: Foi identificada uma não conformidade referente ao consumo de Eletricidade da rede na fase agrícola em 2023 devido a erro de inserção da unidade de medida Kwh.	29/09/2026 – Myrela Martins Souto: RenovaCalc e memorial de cálculo corrigidos.	02/10/2026

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
4.3	ESC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) – Junqueira rev.01, Preenchimento RenovaCalc_2026	01/09/2026 - Gabriel Saraiva Kirchleitner: Foi solicitado uma justificativa junto à unidade produtora, referente ao consumo de gesso abaixo dos valores típicos da ANP nos anos de 2024.	29/09/2026 – Myrela Martins Souto: Justificativa apresentada.	02/10/2026
5.1	ESC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) – Junqueira rev.01, Preenchimento RenovaCalc_2026	01/09/2026 - Gabriel Saraiva Kirchleitner: Foi solicitado uma justificativa junto à unidade produtora, referente aos rendimentos dos fertilizantes de fontes de nitrogênio, fósforo e potássio estarem abaixo dos valores típicos da ANP.	29/09/2026 – Myrela Martins Souto: Justificativa apresentada.	02/10/2026
6.3 e 6.5	ESC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) – Junqueira rev.01, Preenchimento RenovaCalc_2026	01/09/2026 - Gabriel Saraiva Kirchleitner: Foi solicitado uma justificativa junto à unidade produtora, referente aos rendimentos de torta de filtro e cinzas estarem abaixo das médias típicas da ANP.	29/09/2026 – Myrela Martins Souto: Justificativa apresentada.	02/10/2026

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
7.3	ESC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) – Junqueira rev.01, Preenchimento RenovaCalc_2026	01/09/2026 - Gabriel Saraiva Kirchleitner: Foi solicitado uma justificativa junto à unidade produtora, referente aos rendimentos de consumo de diesel estarem abaixo das médias típicas da ANP.	29/09/2026 – Myrela Martins Souto: Justificativa apresentada.	02/10/2026
2.2	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) – Junqueira rev.01, Preenchimento RenovaCalc_2026	29/09/2026 – Gabriel Saraiva Kirchleitner: Foi identificada uma não conformidade devido à presença de CARs elegíveis no escopo com registro fora de safra.	29/09/2026 – Myrela Martins Souto: Planilhas de elegibilidade e RenovaCalc corrigidas.	02/10/2026
2.7	NC	Volume Elegível - Junqueira	29/09/2026 – Gabriel Saraiva Kirchleitner: Foi identificada uma não conformidade referente ao cálculo do volume elegível consolidado devido a remoção de CAR’s anteriormente elegíveis do escopo.	29/09/2026 – Myrela Martins Souto: Planilhas de elegibilidade e RenovaCalc corrigidas.	02/10/2026

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
7.3	NC	Proporcional Litros por Ton – 2023 rev.02; Proporcional Litros por Ton – 2024 rev.01; Proporcional Litros por Ton – 2025 rev.01, Preenchimento Renovacalc_2026 rev.02	28/09/2026 – Gabriel Saraiva Kirchleitner: Foi verificado que o consumo de diesel da fase agrícola em 2025 considerava o total de cana processada na unidade, em vez do total produzido pelos produtores de biomassa elegíveis no escopo de certificação.	29/09/2026 – Myrela Martins Souto: RenovaCalc e memorial de cálculo corrigidos.	02/10/2026
3.2 / 3.3	ESC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - Junqueira rev.04, aba DADOS_AGRICOLAS_PADRAO; Racional da produtividade - Junqueira	28/10/2026 – Gabriel Saraiva Kirchleitner: Foi solicitada justificativa para produtividades acima de 150 t/ha declaradas nos dados padrão. A devolutiva de 16/10/2026 remete ao arquivo "Racional da produtividade - Junqueira".	16/10/2026 – Carolina Neri: Justificativa apresentada.	28/10/2026
6.8	NC	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - Junqueira rev.04 e rev.05, DADOS_AGRICOLAS_PRIMARIO!AL8:AM9; Preenchimento Renovacalc_2026 rev.03	28/10/2026 – Gabriel Saraiva Kirchleitner: Quantidade de outros fertilizantes orgânicos/organominerais declarada nos dados primários de	16/10/2026 – Carolina Neri: Correção pendente.	Em aberto

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			2024 e 2025 sem a respectiva concentração de N.		
9.32 / 9.31	NC	Preenchimento Renovacalc_2026 rev.03 (Consolidado Indústria 1G); RenovaCalc rev.04, células D149 e G149	28/10/2026 – Gabriel Saraiva Kirchleitner: Diesel industrial BX e teor de biodiesel: memorial e RenovaCalc divergentes.	16/10/2026 – Carolina Neri: RenovaCalc e memorial de cálculo corrigidos.	28/10/2026
7.3	NC	Proporcional Litro por Ton – 2023 rev.03, 2024 rev.02 e 2025 rev.02 (abas Proporcional, Cana Colhida – AGR, Cana Colhida Moagem – AGR, Cana Moída – IND); e-mail "Justificativa Consumo Diesel | Junqueira 2024" de 01/10/2026	28/10/2026 – Gabriel Saraiva Kirchleitner: Consumo de diesel agrícola de 2024 destoante dos demais anos do triênio: a memória de cálculo não mantém o mesmo perímetro no numerador e no denominador.	01/10/2026 – Myrela Martins Souto: Correção pendente.	Em aberto
3.2	N2	“Renovabio_2025.xlsx”/ “Área e TCH - 77010 - AGROPECUARIA BARREIRO DIAMANTE LTDA.pdf”	10/08/2026 – Jonatas Gabriel de Souza: Foi identificada uma não conformidade por divergência entre o Memorial de Cálculo Agrícola e a evidências, uma vez que a área de formação não estava contemplada na	11/08/2026 – Nome: Samuel Domingos Vilela Área de Formação adicionada ao memorial e planilha.	08/10/2026

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			área total. "Agropecuária Barreiro Diamante Ltda. (77010) 2025"		
5.1 - 5.13	N2	"Renovabio_2025.xlsx"/ "20260402154028640.pdf"	10/08/2026 – Jonatas Gabriel de Souza: Foi identificada uma não conformidade por divergência entre o Memorial de Cálculo Agrícola e a evidências, onde nem todos os consumos dos fertilizantes estavam sendo declarados em kg de fonte/t cana do insumo. "Agropecuária Barreiro Diamante Ltda. (77010) 2025"	11/08/2026 – Nome: Samuel Domingos Vilela Densidade dos produtos líquidos adicionados em seus valores de "Fator". Os produtos em que a Bula já evidência em g/L está o valor já corrigido e nos produtos que tinham % e Densidade, a fórmula consta a multiplicação.	08/10/2026
6.3	N2	"Renovabio_2025.xlsx"/ "20260402154028640.pdf"	10/08/2026 – Jonatas Gabriel de Souza: Foi identificada uma não conformidade por divergência entre o Memorial de Cálculo Agrícola e a evidências, onde não estava sendo declarado o consumo específico do produto "TORTA FULIGEM" "Agropecuá-	11/08/2026 – Nome: Samuel Domingos Vilela Valor de Consumo de Torta Fuligem adicionado ao memorial.	08/10/2026

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			ria Barreiro Diamante Ltda. (77010) 2025”		
6.1	N2	“Renovabio_2025.xlsx”/ “20260402154028640.pdf”	10/08/2026 – Jonatas Gabriel de Souza: Foi identificada uma não conformidade por divergência de valores entre o Memorial de Cálculo Agrícola e a evidências para o consumo de vinhaça no período. “Agropecuária Barreiro Diamante Ltda. (77010) 2025”	11/08/2026 – Nome: Samuel Domingos Vilela Valor Corrigido para o do relatório disponibilizado pela Unidade	08/10/2026
3.2	N1	“Renovabio_2025.xlsx”/ “Evidência_Área.pdf”	10/08/2026 – Jonatas Gabriel de Souza: Foi identificada uma não conformidade por divergência entre o Memorial de Cálculo Agrícola e a evidências, uma vez que a área de formação não estava contemplada na área total. “EDUARDO JUNQUEIRA S PEREIRA E OUTROS (58155) 2025”	11/08/2026 – Nome: Samuel Domingos Vilela Agora Valores de Formação e Muda constam na soma da área	08/10/2026

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
4.2	N1	“Renovabio_2025.xlsx”/ “ReportMovEstoque - Geral - Eduardo Junqueira - 01012025 a 31122025”	10/08/2026 – Jonatas Gabriel de Souza: Foi identificada uma não conformidade por divergência entre o Memorial de Cálculo Agrícola e a evidência, uma vez que o produto “CALCARIO OXYFERTIL” não estava sendo declarado no escopo. “EDUARDO JUNQUEIRA S PEREIRA E OUTROS (58155) 2025”	11/08/2026 – Nome: Samuel Domingos Vilela Planilha de memorial de cálculo com os valores do calcário adicionados.	08/10/2026
5.1 – 5.13	N1	“Renovabio_2025.xlsx”/ “ReportMovEstoque - Geral - Eduardo Junqueira - 01012025 a 31122025”	10/08/2026 – Jonatas Gabriel de Souza: Foi identificada uma não conformidade por divergência entre o Memorial de Cálculo Agrícola e a evidências, onde nem todos os consumos dos fertilizantes estavam sendo declarados em kg de fonte/t cana do insumo. “EDUARDO JUNQUEIRA S PEREIRA E OUTROS (58155) 2025”	11/08/2026 – Nome: Samuel Domingos Vilela Densidade dos produtos líquidos adicionados em seus valores de “Fator”. Os produtos em que a Bula já evidência em g/L está o valor já corrigido e nos produtos que tinham % e Densidade, a fórmula consta a multiplicação.	08/10/2026

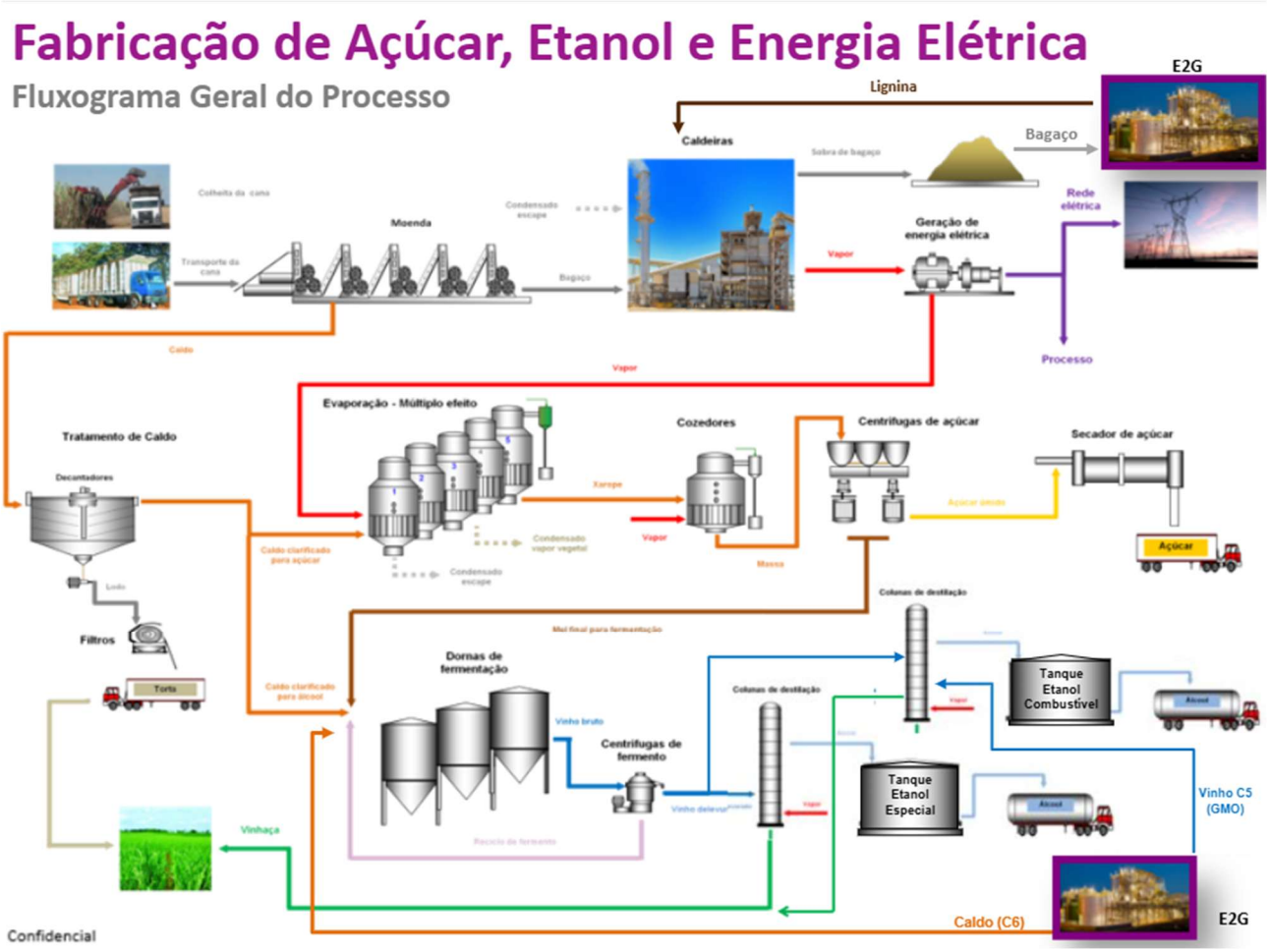
Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
7.3	N1	“Renovabio_2025.xlsx” / “Relatorio Consumo de Diesel”	10/08/2026 – Jonatas Gabriel de Souza: Foi identificada uma não conformidade por divergência entre o Memorial de Cálculo Agrícola e a evidências, onde os volumes de diesel declarado correspondiam exclusivamente às entradas no período, não contemplando o consumo proveniente de estoque. “EDUARDO JUNQUEIRA S PEREIRA E OUTROS (58155) 2025”	11/08/2026 – Nome: Samuel Domingos Vilela Valores de diesel atualizados para o consumo e não somente as entradas, relatório de consumo anexado à pasta de combustíveis.	08/10/2026
7.12	N1	“Renovabio_2025.xlsx” / “Relatorio Consumo de Diesel”	10/08/2026 – Jonatas Gabriel de Souza: Foi identificada uma não conformidade por divergência entre o Memorial de Cálculo Agrícola e a evidência, foi confirmado consumo de eletricidade proveniente da rede não contabilizado no memorial.	11/08/2026 – Nome: Samuel Domingos Vilela A Fazenda Santa Lúcia possui um pivo, relatórios de consumo de energia anexados a pasta “Energia” e o arquivo “Resumo Consumo Energia Elétrica 2025 - SL Pivo” mos-	08/10/2026

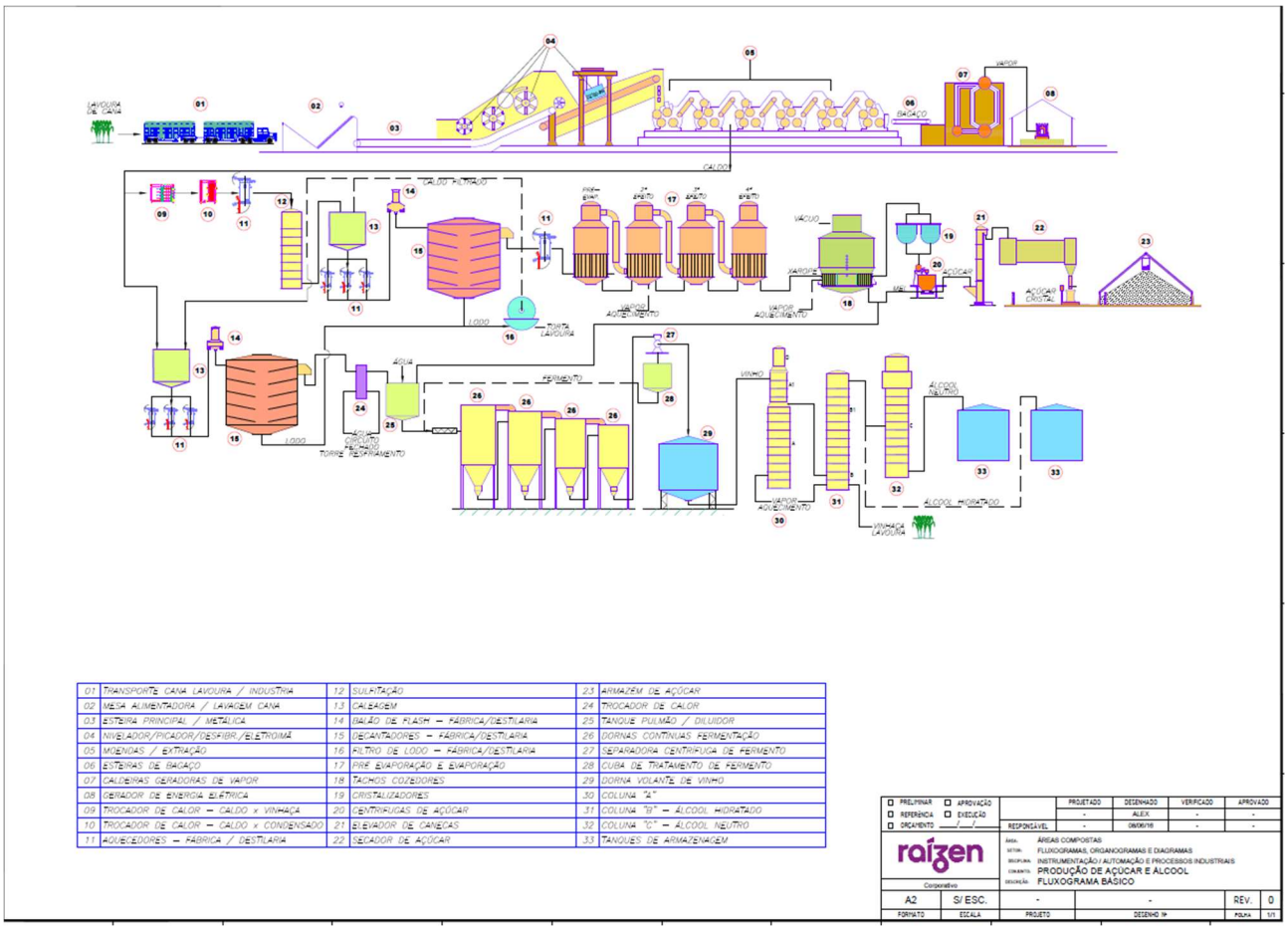
Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
			“EDUARDO JUNQUEIRA S PEREIRA E OUTROS (58155) 2025”	tra na coluna “H” o consumo.	

NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

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





01	TRANSPORTE CANA LAVOURA / INDUSTRIA	12	SULFITAÇÃO	23	ARMAZÉM DE AÇÚCAR
02	MESA ALIMENTADORA / LAVAGEM CANA	13	CALEADEM	24	TROCADOR DE CALOR
03	ESTEIRA PRINCIPAL / METALICA	14	BALÃO DE FLASH – FÁBRICA/DESTILARIA	25	TANQUE PULMÃO / DILUIDOR
04	NIVELADOR/PICADOR/DESFIBR./ESTEIROMÃ	15	DECANTADORES – FÁBRICA/DESTILARIA	26	DORNAS CONTINUAS FERMENTAÇÃO
05	MOENDAS / EXTRAÇÃO	16	FILTRO DE LODO – FÁBRICA/DESTILARIA	27	SEPARADORA CENTRIFUGA DE FERMENTO
06	ESTEIRAS DE BAGAÇO	17	PRÉ EVAPORAÇÃO E EVAPORAÇÃO	28	CUBA DE TRATAMENTO DE FERMENTO
07	CALDEIRAS GERADORAS DE VAPOR	18	TACHOS COZEDORES	29	DORNA VOLANTE DE VINHO
08	GERADOR DE ENERGIA ELÉTRICA	19	CRISTALIZADORES	30	COLUNA "A"
09	TROCADOR DE CALOR – CALDO x VINHAÇA	20	CENTRIFUGAS DE AÇÚCAR	31	COLUNA "B" – ÁLCOOL HIDRATADO
10	TROCADOR DE CALOR – CALDO x CONDENSADO	21	ELEVADOR DE CANECAS	32	COLUNA "C" – ÁLCOOL NEUTRO
11	AQUECEDORES – FÁBRICA / DESTILARIA	22	SECADOR DE AÇÚCAR	33	TANQUES DE ARMAZENAGEM

PRELIMINAR / REFERÊNCIA / ORÇAMENTO / APROVAÇÃO / EXECUÇÃO

	PROJETADO	DESENHADO	VERIFICADO	APROVADO
RESPONSÁVEL	-	ALEX	-	-
	-	09/06/16	-	-

raízen – Corporativo

ÁREAS COMPOSTAS
FLUXOGRAMAS, ORGANOGRAMAS E DIAGRAMAS
INSTRUMENTAÇÃO / AUTOMAÇÃO E PROCESSOS INDUSTRIAIS
PRODUÇÃO DE AÇÚCAR E ÁLCOOL
FLUXOGRAMA BÁSICO

FORMATO	ESCALA	PROJETO	DESENHO Nº	REV.	FOLHA
A2	S/ ESC.	-	-	0	1/1

10 Verificação do balanço de massa E1GC

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

2023			
	Unidade	Junqueira	
Balanço ART			
CANA MOÍDA	2.480.077		CMOIMT
ART % CANA	14,83		ARTPREN
MEL COMPRADO (ton)	0		MELCOM
MATÉRIA PRIMA	**ART (t)**	**Total (%)**	
ART Entrado	367.719		ARTENT
TOTAL DISPONÍVEL	**367.719**		
PRODUTOS	**ART (t)**	**Total (%)**	
AÇÚCAR	198.593	54,0%	ARTENS
ETANOL	123.626	33,6%	ARTCAL
TOTAL RECUPERADO	**322.219**	**87,6%**	ARTENS + ARTCAL
PERDAS	**ART (t)**	**Total (%)**	
ART ÁGUAS RESIDUAIS	2.826	0,8%	ARTPEF
PERDA DE ART BAGAÇO	13.164	3,6%	%ARTPEB
PERDA DE ART NA TORTA	1.839	0,5%	%ARTPET
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	2.747	0,7%	%ARTPMJ
PERDA ART FERMENTAÇÃO	33.573	9,1%	%ARTPDG
PERDAS INDETERMINADAS	-8.752	-2,4%	%ARTPD2
PERDA LAVAGEM DE CANA	96	0,0%	%ARTPLC
TOTAL PERDAS	**45.492**	**12.4%**	

benri

2024

Unidade:	Junqueira		
	Balanço ART	**Safra**	
CMOIMT	Cana Moída (t)	2.343.057	
ARTPREN	ART % Cana	15,20	
MELCOM	Mel Comprado (t)	0	
	MATÉRIA PRIMA	**t ART**	
ARTENT	ART Entrado (t)	356.179	
	Total Disponível	**356.179**	
	PRODUTOS	**t ART**	**%**
ARTENS	Açúcar	157.028	44,1%
ARTCAL	Etanol	155.394	43,6%
ARTENS + ARTCAL	**Total Recuperado**	312.422	**87,7%**
	PERDAS	**t ART**	**%**
ARTPEF	ART Águas Residuais	6.592	1,9%
%ARTPEB	Perda de ART Bagaço	13.232	3,7%
%ARTPET	Perda de ART na Torta	2.678,10	0,8%
%ARTPMJ	Perdas ART Fab. Açúcar	3.466	1,0%
%ARTPDG	Perda ART Fermentação	32.134	9,0%
%ARTPD2	Perdas Indeterminadas	-14.404	-4,0%
%ARTPLC	Perda Lavagem de Cana	59	0,0%
	Total Perdas	**43.757**	**12,3%**

2025

Unidade:	Junqueira		
	Balanço ART	**Safra**	
CMOIMT	Cana Moída (t)	1.951.680	
ARTPREN	ART % Cana	14,89	
MELCOM	Mel Comprado (t)	0	
	MATÉRIA PRIMA	**t ART**	
ARTENT	ART Entrado (t)	290.648	
	Total Disponível	**290.648**	
	PRODUTOS	**t ART**	**%**
ARTENS	Açúcar	137.062	47,2%
ARTCAL	Etanol	108.031	37,2%
ARTENS + ARTCAL	**Total Recuperado**	**245.093**	**84,3%**
	PERDAS	**t ART**	**%**
ARTPEF	ART Águas Residuais	2.127	0,7%
%ARTPEB	Perda de ART Bagaço	12.210	4,2%
%ARTPET	Perda de ART na Torta	3.406	1,2%
%ARTPMJ	Perdas ART Fab. Açúcar	3.869	1,3%
%ARTPDG	Perda ART Fermentação	35.066	12,1%
%ARTPD2	Perdas Indeterminadas	-11.259	-3,9%
%ARTPLC	Perda Lavagem de Cana	131	0,0%
	Total Perdas	**45.550**	**15,7%**

11 Cálculo do volume elegível

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

$$Fração\ de\ Volume\ Elegível = \frac{Qelegível}{Qtotal}$$

Sendo que, nesse caso:

- $Qelegível$ = 5.881.381,12 toneladas
- $Qtotal$ = 6.774.813,55 toneladas
- $Fração\ de\ volume\ elegível$ = 86,81%

12 Resultado e conclusão da auditoria

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

Auditor Líder: Gabriel Saraiva Kirchleitner **Assinatura:** 

Revisor Crítico: Isabella Zanatta Garcia Barbalho **Assinatura:** 

13 Lista de participantes

1. Resumo	
Título da reunião	Reunião de Abertura | Auditoria Externa RenovaBio
Participantes Atendidos	37
Hora de início	8/03/26, 7:54:55 AM
Hora de término	8/03/26, 8:28:27 AM
Duração da reunião	33m 31s
Tempo médio de participação	22m 50s
2. Participantes	
Nome	Primeira Entrada
Myrela Martins Souto	8/03/26, 7:57:39 AM
Gabriel Saraiva | BENRI (Externo)	8/03/26, 7:54:59 AM
Luiz Paulo Bibiano Andrade	8/03/26, 7:54:59 AM
Silvio Cesar Tronco	8/03/26, 7:55:07 AM
Fernando Ciavarelli de Souza	8/03/26, 7:55:31 AM
Ricardo Alberto dos Santos	8/03/26, 7:55:36 AM
Luiz Guilherme Bononi Fachini	8/03/26, 7:56:15 AM
Daniela Paula de Oliveira	8/03/26, 7:56:31 AM
Carolina de Souza Neri	8/03/26, 7:56:47 AM
BENRI Auditor | Jonatas Souza	8/03/26, 7:57:18 AM
Helena Caldas Lopes de Faria	8/03/26, 7:57:51 AM
Abner Carrascosa De Oliveira Faria	8/03/26, 7:59:32 AM
Ricardo Gil Martins Goncalves	8/03/26, 7:59:36 AM
Cleberson de Souza Freitas	8/03/26, 7:59:57 AM
Leandro Kaster	8/03/26, 8:00:00 AM
Daniel Tramont Sisdelli	8/03/26, 8:00:02 AM
Patricia Vanessa de Araujo	8/03/26, 8:00:19 AM
Rosa Lia Rosales Medeiros	8/03/26, 8:00:34 AM
Daniel Cavalcante de Amorim	8/03/26, 8:00:45 AM
Luis Gustavo Torquato Malpica	8/03/26, 8:00:59 AM
Michele Espadoni	8/03/26, 8:01:28 AM
Isis Albuquerque Tassim	8/03/26, 8:01:29 AM
Alexandre de Castro Silva	8/03/26, 8:01:35 AM
Fabricio Garbi Goncalves	8/03/26, 8:01:49 AM
Angelo Jose Scapim Filho	8/03/26, 8:02:09 AM
Amanda Karen Ganzarolli	8/03/26, 8:02:25 AM
Renato Carlos Borges	8/03/26, 8:02:56 AM
Yago Moreno Jacomini	8/03/26, 8:04:30 AM
Micael Godoy Detomini	8/03/26, 8:05:05 AM
Graziele de Oliveira Valarini	8/03/26, 8:05:37 AM
Amanda Alves Renzo	8/03/26, 8:05:53 AM
Felipe Balan Giacomin	8/03/26, 8:08:51 AM
Andrei Feijo da Silva Santos	8/03/26, 8:09:42 AM
Danilo Neves Monsani	8/03/26, 8:12:19 AM
Claudia Patricia Ferreira de Souza	8/03/26, 8:13:56 AM
Angela Carolina Sperandio	8/03/26, 8:14:19 AM
Rafael Duarte	8/03/26, 8:17:36 AM

1. Resumo	
Título da reunião	Reunião de Fechamento | Auditoria Externa RenovaBio
Participantes Atendidos	23
Hora de início	9/01/26, 4:29:19 PM
Hora de término	9/01/26, 4:47:38 PM
Duração da reunião	18m 19s
Tempo médio de participação	15m 24s
2. Participantes	
Nome	Primeira Entrada
Myrela Martins Souto	9/01/26, 4:29:28 PM
Vitor dos Santos Carvalho	9/01/26, 4:29:22 PM
Gabriel Saraiva | BENRI (Externo)	9/01/26, 4:29:22 PM
Karen Cristina Inacio	9/01/26, 4:29:28 PM
Carolina de Souza Neri	9/01/26, 4:29:44 PM
Patricia Vanessa de Araujo	9/01/26, 4:29:52 PM
Isis Albuquerque Tassim	9/01/26, 4:29:54 PM
Rodrigo Otavio Alves da Silva	9/01/26, 4:29:54 PM
Luis Gustavo Torquato Malpica	9/01/26, 4:29:55 PM
Micael Godoy Detomini	9/01/26, 4:30:00 PM
Amanda Karen Ganzarolli	9/01/26, 4:30:04 PM
Rillary Correia Lopes	9/01/26, 4:30:17 PM
Renato Carlos Borges	9/01/26, 4:30:25 PM
Andrei Feijo da Silva Santos	9/01/26, 4:30:57 PM
Amanda Alves Renzo	9/01/26, 4:31:15 PM
Angelo Jose Scapim Filho	9/01/26, 4:31:18 PM
Graziele de Oliveira Valarini	9/01/26, 4:31:48 PM
Daniel Tramont Sisdelli	9/01/26, 4:31:50 PM
Andre Gustavo Zandona	9/01/26, 4:32:18 PM
Marcos Antonio Oliveira de Assis	9/01/26, 4:35:14 PM
Felipe Balan Giacomin	9/01/26, 4:35:55 PM
Adriele Bicci Seghesi	9/01/26, 4:37:00 PM
Vitor Figueira Nath de Lima	9/01/26, 4:37:36 PM

14 Plano de auditoria

Cronograma de Auditoria – Grupo Raízen 2026

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
03/08/2026	08:00 – 08:30	Gabriel Saraiva Jonatas Souza	Videoconferência	Reunião de Abertura	Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria.	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.
03/08/2026	08:30 – 12:00	Gabriel Saraiva Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação das informações dos fornecedores em dados primários	Sistema de cadastro de fazendas e de fornecedores, metodologia e racional aplicado para o perfil de produção dos fornecedores	Responsável(is) pelo item auditado.
03/08/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
03/08/2026	13:00 – 14:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão própria: • Área total	Responsável(is) pelo item auditado.
03/08/2026	14:00 – 15:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão própria: • Biomassa total produzida • Biomassa total comprada	Responsável(is) pelo item auditado.
03/08/2026	15:00 – 16:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão própria e de terceiros:	Responsável(is) pelo item auditado.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					• Impureza mineral • Impureza vegetal	
03/08/2026	16:00 – 17:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão própria e de terceiros: • Área queimada	Responsável(is) pelo item auditado.
03/08/2026	17:00 – 17:30	Gabriel Saraiva	Videoconferência	-	Encerramento Parcial	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
04/08/2026	08:00 – 12:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Amostragem de áreas de gestão de terceiros: • Área total • Biomassa total produzida • Biomassa total comprada	Responsável(is) pelo item auditado.
04/08/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
04/08/2026	13:00 – 17:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação do cálculo do volume elegível	Amostragem de distribuição de biomassa elegível por imóvel rural – simulação de extração de relatório no PIMS	Responsável(is) pelo item auditado.
04/08/2026	17:00 – 17:30	Gabriel Saraiva	Videoconferência	-	Encerramento Parcial	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
05/08/2026	08:00 – 12:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação do cálculo do volume elegível	Amostragem de distribuição de biomassa elegível por imóvel rural - simulação de extração de relatório no PIMS	Responsável(is) pelo item auditado.
05/08/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
05/08/2026	13:00 – 17:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação do cálculo do volume elegível	Amostragem de distribuição de biomassa elegível por imóvel rural - simulação de extração de relatório no PIMS	Responsável(is) pelo item auditado.
05/08/2026	17:00 – 17:30	Gabriel Saraiva	Videoconferência	-	Encerramento Parcial	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
06/08/2026	08:00 – 12:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação do cálculo do volume elegível	Amostragem de distribuição de biomassa elegível por imóvel rural- simulação de extração de relatório no PIMS	Responsável(is) pelo item auditado.
06/08/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
06/08/2026	13:00 – 17:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Industrial	Venda de energia elétrica	Responsável(is) pelo item auditado.
06/08/2026	17:00 – 17:30	Gabriel Saraiva	Videoconferência	-	Encerramento Parcial	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
07/08/2026	08:00 – 12:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Amostragem de áreas de gestão própria: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Organomine-rais	Responsável(is) pelo item auditado.
07/08/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
07/08/2026	13:00 – 17:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Amostragem de áreas de gestão própria: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Organomine-rais	Responsável(is) pelo item auditado.
07/08/2026	17:00 – 17:30	Gabriel Saraiva	Videoconferência	-	Encerramento Parcial	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
10/08/2026	09:00 – 11:30	Francisco Chagas	Unidade Costa Pinto	Visita às instalações in-dustriais da unidade pro-dutora de biocombustível	Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Cal-deira, Armazenamento de bagaço de cana, armazena-	Responsáveis da uni-dade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					mento e carregamento de etanol, posto de combustível, áreas de apoio.	
10/08/2026	09:00 – 11:30	José Fernando	Unidade Univalem	Visita às instalações industriais da unidade produtora de biocombustível	Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, armazenamento e carregamento de etanol, posto de combustível, áreas de apoio.	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
10/08/2026	08:00 – 12:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Amostragem de áreas de gestão própria: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos Fertilizantes Organominerais	Responsável(is) pelo item auditado.
10/08/2026	08:00 – 08:30	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 1: • Área total	Responsável(is) pelo item auditado.
10/08/2026	08:30 – 09:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 1: • Biomassa total produzida • Biomassa total comprada	Responsável(is) pelo item auditado.
10/08/2026	09:00 – 09:30	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 1: • Impureza mineral	Responsável(is) pelo item auditado.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					• Impureza vegetal	
10/08/2026	09:30 – 10:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 1: • Área queimada	Responsável(is) pelo item auditado.
10/08/2026	10:00 – 11:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 1: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Organominerais	Responsável(is) pelo item auditado.
10/08/2026	11:00 – 12:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 1: • Diesel • Gasolina • Energia elétrica	Responsável(is) pelo item auditado.
10/08/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
10/08/2026	13:00 – 17:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Amostragem de áreas de gestão própria: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Organominerais	Responsável(is) pelo item auditado.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
10/08/2026	13:00 – 13:30	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 2: • Área total	Responsável(is) pelo item auditado.
10/08/2026	13:30 – 14:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 2: • Biomassa total produzida • Biomassa total comprada	Responsável(is) pelo item auditado.
10/08/2026	14:00 – 14:30	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 2: • Impureza mineral • Impureza vegetal	Responsável(is) pelo item auditado.
10/08/2026	14:30 – 15:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 2: • Área queimada	Responsável(is) pelo item auditado.
10/08/2026	15:00 – 16:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 2: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Organominerais	Responsável(is) pelo item auditado.
10/08/2026	16:00 – 17:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 2: • Diesel • Gasolina • Energia elétrica	Responsável(is) pelo item auditado.
10/08/2026	17:00 – 17:30	Gabriel Saraiva	Videoconferência	-	Encerramento Parcial	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
11/08/2026	09:00 – 11:30	Francisco Chagas	Unidade Rafard	Visita às instalações industriais da unidade produtora de biocombustível	• Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, armazenamento e carregamento de etanol, posto de combustível, áreas de apoio.	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
11/08/2026	09:00 – 11:30	Maycon César	Unidade Jataí	Visita às instalações industriais da unidade produtora de biocombustível	• Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, armazenamento e carregamento de etanol, posto de combustível, áreas de apoio.	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
11/08/2026	08:00 – 12:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Amostragem de áreas de gestão própria: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos Fertilizantes Organominerais	Responsável(is) pelo item auditado.
11/08/2026	08:00 – 08:30	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 3: • Área total	Responsável(is) pelo item auditado.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
11/08/2026	08:30 – 09:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 3: • Biomassa total produzida • Biomassa total comprada	Responsável(is) pelo item auditado.
11/08/2026	09:00 – 09:30	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 3: • Impureza mineral • Impureza vegetal	Responsável(is) pelo item auditado.
11/08/2026	09:30 – 10:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 3: • Área queimada	Responsável(is) pelo item auditado.
11/08/2026	10:00 – 11:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 3: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Organominerais	Responsável(is) pelo item auditado.
11/08/2026	11:00 – 12:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 3: • Diesel • Gasolina • Energia elétrica	Responsável(is) pelo item auditado.
11/08/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
11/08/2026	13:00 – 17:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Amostragem de áreas de gestão própria: • Corretivos	Responsável(is) pelo item auditado.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					• Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Organominerais	
11/08/2026	13:00 – 13:30	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 4: • Área total	Responsável(is) pelo item auditado.
11/08/2026	13:30 – 14:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 4: • Biomassa total produzida • Biomassa total comprada	Responsável(is) pelo item auditado.
11/08/2026	14:00 – 14:30	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 4: • Impureza mineral • Impureza vegetal	Responsável(is) pelo item auditado.
11/08/2026	14:30 – 15:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 4: • Área queimada	Responsável(is) pelo item auditado.
11/08/2026	15:00 – 16:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 4: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Organominerais	Responsável(is) pelo item auditado.
11/08/2026	16:00 – 17:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 4: • Diesel • Gasolina	Responsável(is) pelo item auditado.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					• Energia elétrica	
11/08/2026	17:00 – 17:30	Gabriel Saraiva	Videoconferência	-	Encerramento Parcial	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
12/08/2026	09:00 – 11:30	Francisco Chagas	Unidade Barra Bonita	Visita às instalações industriais da unidade produtora de biocombustível	• Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, armazenamento e carregamento de etanol, posto de combustível, áreas de apoio.	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
12/08/2026	09:00 – 11:30	Maycon César	Unidade Lagoa da Prata	Visita às instalações industriais da unidade produtora de biocombustível	• Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, armazenamento e carregamento de etanol, posto de combustível, áreas de apoio.	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
12/08/2026	08:00 – 12:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Amostragem de áreas de gestão própria: • Corretivos	Responsável(is) pelo item auditado.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					• Fertilizantes Sintéticos Fertilizantes Organominerais	
12/08/2026	08:00 – 08:30	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 5: • Área total	Responsável(is) pelo item auditado.
12/08/2026	08:30 – 09:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 5: • Biomassa total produzida • Biomassa total comprada	Responsável(is) pelo item auditado.
12/08/2026	09:00 – 09:30	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 5: • Impureza mineral • Impureza vegetal	Responsável(is) pelo item auditado.
12/08/2026	09:30 – 10:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 5: • Área queimada	Responsável(is) pelo item auditado.
12/08/2026	10:00 – 11:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 5: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Organominerais	Responsável(is) pelo item auditado.
12/08/2026	11:00 – 12:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 5: • Diesel • Gasolina • Energia elétrica	Responsável(is) pelo item auditado.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
12/08/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
12/08/2026	13:00 – 17:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola e Fase Industrial	Amostragem de áreas de gestão própria: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Organominerais	Responsável(is) pelo item auditado.
12/08/2026	13:00 – 13:30	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 6: • Área total	Responsável(is) pelo item auditado.
12/08/2026	13:30 – 14:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 6: • Biomassa total produzida • Biomassa total comprada	Responsável(is) pelo item auditado.
12/08/2026	14:00 – 14:30	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 6: • Impureza mineral • Impureza vegetal	Responsável(is) pelo item auditado.
12/08/2026	14:30 – 15:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 6: • Área queimada	Responsável(is) pelo item auditado.
12/08/2026	15:00 – 16:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 6: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos	Responsável(is) pelo item auditado.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					• Fertilizantes Organominerais	
12/08/2026	16:00 – 17:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 6: • Diesel • Gasolina • Energia elétrica	Responsável(is) pelo item auditado.
12/08/2026	17:00 – 17:30	Gabriel Saraiva	Videoconferência	-	Encerramento Parcial	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
13/08/2026	08:00 – 12:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Amostragem de áreas de gestão própria: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Organominerais	Responsável(is) pelo item auditado.
13/08/2026	08:00 – 08:30	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 7: • Área total	Responsável(is) pelo item auditado.
13/08/2026	08:30 – 09:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 7: • Biomassa total produzida • Biomassa total comprada	Responsável(is) pelo item auditado.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
13/08/2026	09:00 – 09:30	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 7: • Impureza mineral • Impureza vegetal	Responsável(is) pelo item auditado.
13/08/2026	09:30 – 10:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 7: • Área queimada	Responsável(is) pelo item auditado.
13/08/2026	10:00 – 11:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 7: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Organomine-rais	Responsável(is) pelo item auditado.
13/08/2026	11:00 – 12:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 7: • Diesel • Gasolina Energia elétrica	Responsável(is) pelo item auditado.
13/08/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
13/08/2026	13:00 – 17:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Amostragem de áreas de gestão própria: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Organomine-rais	Responsável(is) pelo item auditado.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
13/08/2026	13:00 – 13:30	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 8: • Área total	Responsável(is) pelo item auditado.
13/08/2026	13:30 – 14:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 8: • Biomassa total produzida • Biomassa total comprada	Responsável(is) pelo item auditado.
13/08/2026	14:00 – 14:30	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 8: • Impureza mineral • Impureza vegetal	Responsável(is) pelo item auditado.
13/08/2026	14:30 – 15:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 8: • Área queimada	Responsável(is) pelo item auditado.
13/08/2026	15:00 – 16:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 8: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Organomine-rais	Responsável(is) pelo item auditado.
13/08/2026	16:00 – 17:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 8: • Diesel • Gasolina • Energia elétrica	Responsável(is) pelo item auditado.
13/08/2026	17:00 – 17:30	Gabriel Saraiva	Videoconferência	-	Encerramento Parcial	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
14/08/2026	08:00 – 12:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Amostragem de áreas de gestão própria: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Organomine-rais	Responsável(is) pelo item auditado.
14/08/2026	08:00 – 08:30	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 9: • Área total	Responsável(is) pelo item auditado.
14/08/2026	08:30 – 09:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 9: • Biomassa total produzida • Biomassa total comprada	Responsável(is) pelo item auditado.
14/08/2026	09:00 – 09:30	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 9: • Impureza mineral • Impureza vegetal	Responsável(is) pelo item auditado.
14/08/2026	09:30 – 10:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 9: • Área queimada	Responsável(is) pelo item auditado.
14/08/2026	10:00 – 11:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 9: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Organomine-rais	Responsável(is) pelo item auditado.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
14/08/2026	11:00 – 12:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 9: • Diesel • Gasolina • Energia elétrica	Responsável(is) pelo item auditado.
14/08/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
14/08/2026	13:00 – 17:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Amostragem de áreas de gestão própria: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Organomine-rais	Responsável(is) pelo item auditado.
14/08/2026	13:00 – 13:30	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 10: • Área total	Responsável(is) pelo item auditado.
14/08/2026	13:30 – 14:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 10: • Biomassa total produzida • Biomassa total comprada	Responsável(is) pelo item auditado.
14/08/2026	14:00 – 14:30	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 10: • Impureza mineral • Impureza vegetal	Responsável(is) pelo item auditado.
14/08/2026	14:30 – 15:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 10: • Área queimada	Responsável(is) pelo item auditado.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
14/08/2026	15:00 – 16:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 10: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Organominerais	Responsável(is) pelo item auditado.
14/08/2026	16:00 – 17:00	Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Áreas de gestão fornecedor 10: • Diesel • Gasolina • Energia elétrica	Responsável(is) pelo item auditado.
14/08/2026	17:00 – 17:30	Gabriel Saraiva	Videoconferência	-	Encerramento Parcial	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
17/08/2026	09:00 – 11:30	Francisco Chagas	Unidade Santa Cândida	Visita às instalações industriais da unidade produtora de biocombustível	• Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, armazenamento e carregamento de etanol, posto de combustível, áreas de apoio.	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
17/08/2026	09:00 – 11:30	Fernando Carvalho	Unidade Vale do Rosário	Visita às instalações industriais da unidade produtora de biocombustível	• Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, armazenamento e carregamento de etanol, posto de combustível, áreas de apoio.	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
17/08/2026	08:00 – 12:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Amostragem de áreas de gestão própria: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos Fertilizantes Organominerais	Responsável(is) pelo item auditado.
17/08/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
17/08/2026	13:00 – 17:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Amostragem de áreas de gestão própria: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Organominerais	Responsável(is) pelo item auditado.
17/08/2026	17:00 – 17:30	Gabriel Saraiva	Videoconferência	-	Encerramento Parcial	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
18/08/2026	09:00 – 11:30	Fernando Carvalho	Unidade Junqueira	Visita às instalações industriais da unidade produtora de biocombustível	• Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, armazenamento e carregamento de etanol, posto de combustível, áreas de apoio.	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
18/08/2026	09:00 – 11:30	Francisco Chagas	Unidade Paraíso	Visita às instalações industriais da unidade produtora de biocombustível	• Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, armazenamento e carregamento de etanol, posto de combustível, áreas de apoio.	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
18/08/2026	08:00 – 12:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Amostragem de áreas de gestão própria: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos Fertilizantes Organominerais	Responsável(is) pelo item auditado.
18/08/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
18/08/2026	13:00 – 17:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Amostragem de áreas de gestão própria:	Responsável(is) pelo item auditado.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					• Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Organominerais	
18/08/2026	17:00 – 17:30	Gabriel Saraiva	Videoconferência	-	Encerramento Parcial	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
19/08/2026	09:00 – 11:30	Fernando Carvalho	Unidade Paraguaçú	Visita às instalações industriais da unidade produtora de biocombustível	• Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, armazenamento e carregamento de etanol, posto de combustível, áreas de apoio.	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
19/08/2026	08:00 – 12:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Amostragem de áreas de gestão própria: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos Fertilizantes Organominerais	Responsável(is) pelo item auditado.
19/08/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
19/08/2026	13:00 – 17:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Amostragem de áreas de gestão própria: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Organominerais	Responsável(is) pelo item auditado.
19/08/2026	17:00 – 17:30	Gabriel Saraiva	Videoconferência	-	Encerramento Parcial	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
20/08/2026	08:00 – 12:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Amostragem de áreas de gestão própria: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Organominerais	Responsável(is) pelo item auditado.
20/08/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
20/08/2026	13:00 – 17:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Amostragem de áreas de gestão própria: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos	Responsável(is) pelo item auditado.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					• Fertilizantes Organominerais	
20/08/2026	17:00 – 17:30	Gabriel Saraiva	Videoconferência	-	Encerramento Parcial	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
21/08/2026	08:00 – 12:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Amostragem de áreas de gestão própria: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Organominerais	Responsável(is) pelo item auditado.
21/08/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
21/08/2026	13:00 – 17:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Amostragem de áreas de gestão própria: • Corretivos • Fertilizantes Sintéticos • Fertilizantes Organominerais	Responsável(is) pelo item auditado.
21/08/2026	17:00 – 17:30	Gabriel Saraiva	Videoconferência	-	Encerramento Parcial	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
24/08/2026	09:00 – 11:30	Fernando Carvalho	Unidade Maracaí	Visita às instalações industriais da unidade produtora de biocombustível	Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, armazenamento e carregamento de etanol, posto de combustível, áreas de apoio.	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
24/08/2026	08:00 – 12:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Agrícola	Consumo de energia na fase agrícola	Responsável(is) pelo item auditado.
24/08/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
24/08/2026	13:00 – 17:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Industrial	Consumo de combustível na fase industrial	Responsável(is) pelo item auditado.
24/08/2026	17:00 – 17:30	Gabriel Saraiva	Videoconferência	-	Encerramento Parcial	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
25/08/2026	09:00 – 11:30	Fernando Carvalho	Unidade Tarumã	Visita às instalações industriais da unidade produtora de biocombustível	Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, armazenamento e carregamento de etanol, posto de combustível, áreas de apoio.	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
25/08/2026	08:00 – 12:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Industrial	Consumo de energia na fase industrial	Responsável(is) pelo item auditado.
25/08/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
25/08/2026	13:00 – 17:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Industrial	Processamento de cana	Responsável(is) pelo item auditado.
25/08/2026	17:00 – 17:30	Gabriel Saraiva	Videoconferência	-	Encerramento Parcial	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
26/08/2026	08:00 – 12:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Industrial	Processamento de cana	Responsável(is) pelo item auditado.
26/08/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
26/08/2026	13:00 – 17:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Industrial	• Consumo e venda de bagaço próprio • Consumo e venda de bagaço de terceiros	Responsável(is) pelo item auditado.
26/08/2026	17:00 – 17:30	Gabriel Saraiva	Videoconferência	-	Encerramento Parcial	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
27/08/2026	08:00 – 12:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Industrial	• Consumo das demais biomassas para cogeração	Responsável(is) pelo item auditado.
27/08/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
27/08/2026	13:00 – 17:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Industrial	• Consumo das demais biomassas para cogeração	Responsável(is) pelo item auditado.
27/08/2026	17:00 – 17:30	Gabriel Saraiva	Videoconferência	-	Encerramento Parcial	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
28/08/2026	08:00 – 12:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Industrial	Dados i-SIMP	Responsável(is) pelo item auditado.
28/08/2026	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
28/08/2026	13:00 – 17:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase Industrial	• Produção de açúcar • Produção de etanol	Responsável(is) pelo item auditado.
28/08/2026	17:00 – 17:30	Gabriel Saraiva	Videoconferência	-	Encerramento Parcial	

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
31/08/2025	08:00 – 12:00	Gabriel Saraiva	Videoconferência	Avaliação dos dados da Fase de Distribuição	Amostragem de NF de modais não rodoviários	Responsável(is) pelo item auditado.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
31/08/2025	12:00 – 13:00	Intervalo de almoço				
31/08/2025	13:00 – 17:00	Gabriel Saraiva Jonatas Souza	Videoconferência	Avaliação de pendências	Fechamento e avaliação de pendências	-
31/08/2025	17:00 – 17:30	Gabriel Saraiva Jonatas Souza	Videoconferência	-	Reunião de encerramento	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.