

benri



RENOVABIO

BENRI CERTIFICATION SERVICES

**RELATÓRIO FINAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS:
SALTO BOTELHO AGROENERGIA S.A.**

Versão: 02

Data: 27/01/2026

Elaborado por: Rafael Federicci

Aprovado por: Isabella Zanatta Garcia Barbalho

PIRACICABA

2026

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPECTORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCMBUSTÍVEL.....	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DA CERTIFICAÇÃO ANTERIOR	3
3	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO ATUAL	4
4	RESPONSABILIDADES	5
4.1	BENRI.....	5
4.2	CLIENTE.....	5
5	EQUIPE TÉCNICA	5
6	CONFLITO DE INTERESSES	6
7	PROCESSO DE AUDITORIA.....	7
7.1	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE.....	7
7.2	PLANO DE AMOSTRAGEM	8
7.3	ENTREVISTAS REALIZADAS	8
7.4	CHECKLIST DE AUDITORIA.....	10
8	NÃO CONFORMIDADES	97
9	DESCRÍÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	100
10	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA E1GC	101
11	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL.....	104
12	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA	105
13	LISTA DE PARTICIPANTES.....	105
14	PLANO DE AUDITORIA	107

1 Identificação das partes

1.1 Firma Inspetora

Razão Social:	BENRI CLASSIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO DE AÇÚCAR E ETANOL LTDA.
CNPJ:	13.119.350/0001-13
Endereço:	R. Cezira Giovanoni Moretti, 600 – sala 15. Santa Rosa. Piracicaba-SP. CEP: 13414-157
Contato:	contact@benriratings.com
Telefone:	(19) 3423-9515

1.2 Produtor/Importador de Biocombustível

Razão Social:	SALTO BOTELHO AGROENERGIA S.A.
CNPJ:	45.968.162/0001-56
Endereço:	Estrada Vicinal Paschoal Milton Lentini, S/N – KM 19 – Colônia Paulista – Lucélia/SP – 17.780-000
Contato:	Gilberto Alves dos Santos
Telefone:	(14) 3269-9693
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Anidro Etanol Hidratado

2 Informações Gerais da Certificação Anterior

Número - Processo SEI	48610.233093/2022-19
Validade do Certificado	03/04/2026

Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	<ul style="list-style-type: none"> • Etanol Anidro: 54,60 gCO₂eq/MJ • Etanol Hidratado: 54,25 gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	76,37%

3 Informações Gerais do Projeto Atual

Início do processo:	11/07/2025
Data da auditoria:	01 à 03/12/2025
Auditor líder:	Rafael Federici Pereira de Melo
Membro(s) da equipe de auditoria:	Caio Lourencini Cavellani
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana”
Período da RenovaCalc auditado:	2022, 2023 e 2024
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	<ul style="list-style-type: none"> • Etanol Anidro: 53,83 gCO₂eq/MJ • Etanol Hidratado: 53,48 gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	85,75%
Período de Consulta Pública:	26/12/2025 até 25/01/2026
Documentos disponibilizados:	<ul style="list-style-type: none"> • Planilha da RenovaCalc • Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível • Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação
Nº de manifestações:	0

4 Responsabilidades

4.1 BENRI

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

4.2 Cliente

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

5 Equipe técnica

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

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

Rafael Federicci Pereira de Melo (Auditor Líder)

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

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

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

Caio Lourencini Cavellani (Especialista Técnico)

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

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

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

Isabella Zanatta Garcia (Revisor Crítico)

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

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

6 Conflito de Interesses

Respeitando as normativas estabelecidas pela Resolução nº 984 de 16 de junho de 2025 da ANP, o BENRI atesta que, assim como ele, nenhum dos envolvidos no processo de validação, aqui disposto, prestou consultoria relacionada à implementação do processo de Certificação de Biocom-

bustível, 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 **SALTO BOTELHO AGROENERGIA S.A.** para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente aos anos 2024, 2023 e 2022, conforme os critérios e padrões estabelecidos pelo Programa RenovaBio, na Resolução da ANP nº 984 de 16 de junho de 2025, no Informe Técnico nº 02/SBQ v.5, no Informe Técnico nº 05/SBQ v.3 e nas instruções de preenchimento da RenovaCalc.

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

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

7.1 Critérios de Elegibilidade

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

Cadastro Ambiental Rural	Os imóveis rurais devem ter sua situação cadastral no CAR como ativo ou pendente.
---------------------------------	---

Ausência de Supressão de Vegetação Nativa

Não poderá ter ocorrido supressão de vegetação nativa na área dedicada à produção de biomassa energética após data de vigência da Resolução nº 758/2018 da ANP, isto é, 27 de novembro de 2018. Adicionalmente, eventuais supressões de vegetação nativa ocorridas entre a data de promulgação da Lei nº 13.576/2017 e a de publicação da Resolução (27 de novembro de 2018) deverão ter observado as normas ambientais vigentes.

7.2 Plano de Amostragem

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

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

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foi utilizado o critério de amostragem estatística, em conformidade com os requisitos descritos anteriormente, no qual, como resultado, 84 imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total 323 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
Gilberto Alves dos Santos	Coordenador de Meio Ambiente	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Fernanda Turra Bueno	Coordenadora de Processo	Responsável pelo fornecimento dos dados

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Leonardo Rocha da Silva	Analista de Controle Agrícola	Responsável pelo fornecimento dos dados
David Samuel Francisco	Analista de Controle de Custos Operacionais Pleno	Responsável pelo fornecimento dos dados
Keila Pereira de Lima	Supervisora Agrícola	Responsável pelo fornecimento dos dados
Beatriz Sabino	Coordenadora de Geoprocessamento	Responsável pelo fornecimento dos dados
Caroline dos Santos Melo	Analista Ambiental	Responsável pelo fornecimento dos dados
Ana Beatriz Temporim	Analista de Parceria Agrícola	Responsável pelo fornecimento dos dados
Fernanda Turra Bueno	Coordenadora de Processo	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Fernanda Turra Bueno	Coordenadora de Processo	Responsável pelo sistema I-SIMP
Luiz Carlos Fernandes Gomes	Gerente Industrial	Gerente Industrial
Valdirene Biagio Batista Repke	Gerente de Suprimentos	Gerente de Suprimentos

7.4 Checklist de auditoria

Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana SBA_2022_2023_2024"	-
Planilha recebida dia 03/12/2025	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana SBA_2022_2023_2024_v.1"	<ul style="list-style-type: none"> • Item 2.2 • Item 2.3 • Item 3.2 • Item 4.2 • Item 7.7 • Item 9.7 • Item 9.26 • Item 9.22
Planilha recebida dia 16/12/2025	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana"	<ul style="list-style-type: none"> • Erro Sistema RenovaCalc: quantidade de caracteres.

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o(s) Sistema(s) de Gestão de Dados, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	Sistema CS – Fabricante CompuSoftware – Versões variadas conforme anexo no conjunto de evidências - implementado em 15/05/2023. Responsável: Fernanda Turra Bueno Tamelini		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas informações, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	Sistema CS – Fabricante CompuSoftware – versão 3099 - implementado em 15/05/2023. Responsável: Fernanda Turra Bueno Tamelini		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?	Sistema CS – Fabricante CompuSoftware – versão 3430- implementado em 15/05/2023. Responsável: Luís Guilherme		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	Sistema CS – Fabricante CompuSoftware – versão 3430- implementado em 15/05/2023. Responsável: Luís Guilherme		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome, ou código e CPF, ou CNPJ?	<p>Sim, os produtores de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc.</p> <p>Para identificação, a unidade produtora utilizou códigos internos relacionados às fazendas e a seus proprietários.</p>		
2.2	Houve <u>disponibilização da situação dos CARs</u> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é a mesma quantidade de CARs presente na planilha de produtores de biomassa? A verificação da temporalidade foi feita corretamente? Os anos de fornecimento de biomassa para cada	<p>Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR (https://www.car.gov.br) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR.</p> <p>Amostragem:</p> <p>SP-3506201-7038BF3DDD374D6DA51479125E6EBF6C SP-3527405-74D1841C917C423EA2DDC0F9F1BCCEAA SP-3516002-757CC736CD4748A7BCFEB453FD253477 SP-3545100-A1C3021B8A2045059E6AFA8431BF7B17 SP-3516002-F8B92A3265154AA296B62CB8AE93E2F2</p>	<p>NC</p> <p>Não havia registros da situação do CAR</p> <p>SP-3545100- AE262E3DA0C54D7C967F7F1A6347D9A7 que forneceu biomassa no ano de 2023</p>	Corrigida

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	CAR foi informado corretamente na RenovaCalc?	SP-3516002-231A6A12C2A8443CBA779B5447A1F34E SP-3520806-19242A8D482C4531868A2A8829CD8665 SP-3527405-E5E1A0B737964E15B453D939FE0DBB25 SP-3506201-59C34AAFF21044AE9332623ED6AD121D SP-3527405-E7AF84E6AD5D4A30AFED9E6898E2D321 SP-3534906-3BC058D3D93141359301242020CDC746 SP-3527405-5630FC941FCF4C8590345296126D675F SP-3527405-95FAA4B422A84D879CB8ADD33A0CA8FC SP-3534609-98F0A265FC2C41B28C849E08974A597E SP-3527405-25BBD633CD604DFDA10830DF71D50C79 SP-3516002-A59EE0533B8F4EEBBBD9BD80B045BD07 SP-3545100-AE262E3DA0C54D7C967F7F1A6347D9A7 SP-3534906-321536C798274F59A9358D2A5F8CF96B SP-3527405-B90664B5B5654210891BC421DD1DC439		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusões
2.3	<p>Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <u>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</u> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?</p>	<p>Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparadas entre 24/11/2017 e 11/01/2025, com a devida rastreabilidade (Sentinel-2 e sensor MSI).</p> <p>Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <u>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</u> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?</p> <p>Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo responsável técnico: “Danilo Fiori”</p> <p>“ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_SBA_2022”, “ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_SBA_2023” e “ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_SBA_2024”.</p> <p>Amostragem:</p> <p>SP-3506201-7038BF3DDD374D6DA51479125E6EBF6C</p> <p>SP-3527405-74D1841C917C423EA2DDC0F9F1BCCEAA</p> <p>SP-3516002-757CC736CD4748A7BCFEB453FD253477</p>	<p>NC</p> <p>Não havia registros de imagens comparativas do CAR</p> <p>SP-3545100-</p> <p>AE262E3DA0C54D7C967F7F1A6347D9A7 que forneceu biomassa no ano de 2023</p>	Corrigida

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		SP-3545100-A1C3021B8A2045059E6AFA8431BF7B17 SP-3516002-F8B92A3265154AA296B62CB8AE93E2F2 SP-3516002-231A6A12C2A8443CBA779B5447A1F34E SP-3520806-19242A8D482C4531868A2A8829CD8665 SP-3527405-E5E1A0B737964E15B453D939FE0DBB25 SP-3506201-59C34AAFF21044AE9332623ED6AD121D SP-3527405-E7AF84E6AD5D4A30AFED9E6898E2D321 SP-3534906-3BC058D3D93141359301242020CDC746 SP-3527405-5630FC941FCF4C8590345296126D675F SP-3527405-95FAA4B422A84D879CB8ADD33A0CA8FC SP-3534609-98F0A265FC2C41B28C849E08974A597E SP-3527405-25BBD633CD604DFDA10830DF71D50C79 SP-3516002-A59EE0533B8F4EEBBBD9BD80B045BD07 SP-3545100-AE262E3DA0C54D7C967F7F1A6347D9A7 SP-3534906-321536C798274F59A9358D2A5F8CF96B		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>SP-3527405-B90664B5B5654210891BC421DD1DC439</p> <p><u>Atestados de Elegibilidade</u></p> <p>“ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_SBA_2022” emissão em 28/09/2023 Apresentando 86,15% de volume elegível.</p> <p>“ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_SBA_2023” com emissão em 27/01/2025 Apresentando 81,13% de volume elegível.</p> <p>“ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_SBA_2024” com emissão em 01/07/2025 Apresentando 91,06% de volume elegível.</p>		
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência	Sim, com base no relatório específico em anexo.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusões
	de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?			
2.5	<p>Houve a disponibilização das informações de <u>produtividade</u> dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?</p>	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de extração de relatórios do Sistema CompuSoftware e de memoriais de Cálculos</p> <p>Relatórios:</p> <p>Área</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Form:7808 – Relatório de Talhão – Informações do Talhão – Ano Safra: 1 – 2022/2023” com emissão em 01/12/2025; • “Form:7808 – Relatório de Talhão – Informações do Talhão – Ano Safra: 1 – 2023/2024” com emissão em 01/12/2025; 		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “Form:7808 – Relatório de Talhão – Informações do Talhão – Ano Safra: 1 – 2024/2025” com emissão em 01/12/2025 <p>Produção de Biomassa</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Form: 7736 – Relatório Produção – Sintético Produc. Período – Período: 01/04/2022 à 31/12/2022” com emissão em 01/12/2025; • “Form: 7736 – Relatório Produção – Sintético Produc. Período – Período: 01/04/2023 à 31/12/2023” com emissão em 01/12/2025; • “Form: 7736 – Relatório Produção – Sintético Produc. Período – Período: 01/04/2024 à 31/12/2022” com emissão em 01/12/2024 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “FOR 001.03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022_SBA” 		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusões
		<ul style="list-style-type: none"> • “FOR 001.03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023_SBA” • “FOR 001.03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024_SBA” 		
2.6	<p>O cálculo de fornecimento de matéria-prima elegível por CAR está de acordo com a Fórmula (1), descrita no Informe Técnico 2 da ANP? O cálculo e a metodologia estão corretos?</p>	<p>Sim, o cálculo foi feito seguindo as instruções do Informe Técnico 02 da ANP. Por meio dos relatórios do(s) Sistema(s) “Compusoftware” foram obtidas as identificações das fazendas/códigos dos produtores e os dados de entrada de biomassa.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Área</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Form:7808 – Relatório de Talhão – Informações do Talhão – Ano Safra: 1 – 2022/2023” com emissão em 01/12/2025; • “Form:7808 – Relatório de Talhão – Informações do Talhão – Ano Safra: 1 – 2023/2024” com emissão em 01/12/2025; 		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “Form:7808 – Relatório de Talhão – Informações do Talhão – Ano Safra: 1 – 2024/2025” com emissão em 01/12/2025 <p>Produção de Biomassa</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Form: 7736 – Relatório Produção – Sintético Produç. Período – Período: 01/04/2022 à 31/12/2022” com emissão em 01/12/2025; • “Form: 7736 – Relatório Produção – Sintético Produç. Período – Período: 01/04/2023 à 31/12/2023” com emissão em 01/12/2025; • “Form: 7736 – Relatório Produção – Sintético Produç. Período – Período: 01/04/2024 à 31/12/2022” com emissão em 01/12/2024 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “ELEGIBILIDADE – SBA_2022”; • “ELEGIBILIDADE – SBA_2023”; • “ELEGIBILIDADE – SBA_2024”; • “Planilha Elegibilidade Agrupada – SBA” 		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusões
		<ul style="list-style-type: none"> • “FOR 001.03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022_SBA” • “FOR 001.03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023_SBA” • “FOR 001.03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024_SBA” • “_FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada – SBA” <p>Esse dados obtidos, foram inseridos nos memoriais de cálculos que realizaram a distribuição de biomassa elegível por CAR corretamente.</p>		
2.7	<p>As informações disponibilizadas foram suficientes para validação do cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?</p>	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de extração de relatórios do Sistema CS CompuSoftware e através de Memoriais de Cálculos</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “ELEGIBILIDADE – SBA_2022”; • “ELEGIBILIDADE – SBA_2023”; • “ELEGIBILIDADE – SBA_2024”; • “Planilha Elegibilidade Agrupada – SBA” 		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “FOR 001.03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022_SBA” • “FOR 001.03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023_SBA” • “FOR 001.03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024_SBA” • “_FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada – SBA” <p><u>Cana processada:</u></p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 23/06/2022” com emissão em 17/04/2023 • “Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 05/05/2023” com emissão em 09/04/2024; • “Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 12/04/202” com emissão em 06/02/2025 <p>2022: 744.547,84 toneladas</p> <p>2023: 1.570.075,27 toneladas</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>2024: 1.306.616,27 toneladas</p> <p>Cana elegível:</p> <p>2022: 641.435,19 toneladas</p> <p>2023: 1.273.814,01 toneladas</p> <p>2024: 1.189.841,36 toneladas</p> <p>Moagem de cana total = 3.621.239,38 toneladas</p> <p>Cana elegível total = 3.105.090,56 toneladas</p> <p>Volume Elegível = 85,75 %</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
3.1	Foi informado o sistema de plantio utilizado de cada produtor de biomassa?	Sim, o sistema de plantio utilizado por todos os produtores elegíveis em todas as áreas de produção de biomassa é convencional, com rotação de culturas/direto, com sucessão de culturas/mínimo/reduzido.		
3.2	Foram disponibilizadas informações sobre o total de área produtiva por produtor de biomassa?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de extração de relatórios do Sistema CompuSotware e de memoriais de Cálculos</p> <p>Relatórios:</p> <p>Área</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Form:7808 – Relatório de Talhão – Informações do Talhão – Ano Safra: 1 – 2022/2023” com emissão em 01/12/2025; • “Form:7808 – Relatório de Talhão – Informações do Talhão – Ano Safra: 1 – 2023/2024” com emissão em 01/12/2025; 	NC	A empresa havia declarado na RenovaCalc a área referente a ao produtor 1046 em 2023 que não teve produção de biomassa

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “Form:7808 – Relatório de Talhão – Informações do Talhão – Ano Safra: 1 – 2024/2025” com emissão em 01/12/2025 <p>Memoriais de Cálculo</p> <ul style="list-style-type: none"> • “FOR 001.03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022_SBA” • “FOR 001.03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023_SBA” • “FOR 001.03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024_SBA” <p>2022</p> <p>Dados Padrão</p> <p>Área produtiva total 15.635,31 ha</p> <p>2023</p> <p>Dados Padrão</p> <p>Área produtiva total 24.493,59 ha</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>2024</p> <p>Dados Padrão</p> <p>Área produtiva total 9.389,89 ha</p> <p>Dados Primários</p> <p>Área produtiva total 14.822,06 ha</p>		
3.3	<p>Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u>, separadas por produtor?</p>	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de extração de relatórios do Sistema CompuSotware e de memoriais de Cálculos</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> “Form: 7736 – Relatório Produção – Sintético Produc. Período – Período: 01/04/2022 à 31/12/2022” com emissão em 01/12/2025; 		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “Form: 7736 – Relatório Produção – Sintético Produc. Período – Período: 01/04/2023 à 31/12/2023” com emissão em 01/12/2025; • “Form: 7736 – Relatório Produção – Sintético Produc. Período – Período: 01/04/2024 à 31/12/2022” com emissão em 01/12/2024 <p>Memoriais de Cálculos</p> <ul style="list-style-type: none"> • “FOR 001.03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022_SBA” • “FOR 001.03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023_SBA” • “FOR 001.03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024_SBA” <p>2022</p> <p>Dados Padrão</p> <p>Total de matéria-prima produzida 724.428,77 toneladas</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>2023</p> <p>Dados Padrão</p> <p>Total de matéria-prima produzida 1.529.783,99 toneladas</p> <p>2024</p> <p>Dados Padrão</p> <p>Total de matéria-prima produzida 519.378,95 toneladas</p> <p>Dados Primários</p> <p>Total de matéria-prima produzida 754.084,00 toneladas</p>		
3.4	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de extração de relatórios do Sistema CompuSotware e de memoriais de Cálculos</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Form: 7736 – Relatório Produção – Sintético Produc. Período – Período: 01/04/2022 à 31/12/2022” com emissão em 01/12/2025; • “Form: 7736 – Relatório Produção – Sintético Produc. Período – Período: 01/04/2023 à 31/12/2023” com emissão em 01/12/2025; • “Form: 7736 – Relatório Produção – Sintético Produc. Período – Período: 01/04/2024 à 31/12/2022” com emissão em 01/12/2024 <p>Memoriais de Cálculos</p> <ul style="list-style-type: none"> • “FOR 001.03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022_SBA” • “FOR 001.03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023_SBA” • “FOR 001.03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024_SBA” 		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>2022</p> <p>Dados Padrão</p> <p>Total de matéria-prima produzida 724.428,77 toneladas</p> <p>2023</p> <p>Dados Padrão</p> <p>Total de matéria-prima produzida 1.529.783,99 toneladas</p> <p>2024</p> <p>Dados Padrão</p> <p>Total de matéria-prima produzida 519.378,95 toneladas</p> <p>Dados Primários</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		Total de matéria-prima produzida 754.084,00 toneladas		
3.5	Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	<p>Verificado através de extração de relatórios do Sistema CompuSotware</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 23/06/2022” com emissão em 17/04/2023 • “Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 05/05/2023” com emissão em 09/04/2024; • “Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 12/04/2022” com emissão em 06/02/2025 <p>2022</p> <p>Teor de impurezas vegetais apresentado de 107,50 kg/t de cana</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>2023</p> <p>Teor de impurezas vegetais apresentado de 80,40 kg/t de cana</p> <p>2024</p> <p>Teor de impurezas vegetais apresentado de 71,40 kg/t de cana</p>		
3.6	Foram informados os valores de <u>umidade de impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
3.7	Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?	<p>Verificado através de extração de relatórios do Sistema CompuSotware</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 23/06/2022” com emissão em 17/04/2023 		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • "Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 05/05/2023" com emissão em 09/04/2024; • "Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 12/04/202" com emissão em 06/02/2025 <p>2022</p> <p>Teor de impurezas minerais apresentado de 10,00 kg/t de cana</p> <p>2023</p> <p>Teor de impurezas minerais apresentado de 11,50 kg/t de cana</p> <p>2024</p> <p>Teor de impurezas minerais apresentado de 7,08 kg/t de cana</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
3.8	Foi informada a quantidade de <u>palha recolhida</u> ?	N/A A empresa não recolhe palha		
3.9	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> para cada produtor de biomassa?	Sim. Verificado através de extração de relatórios do Sistema CompuSotware e de memoriais de Cálculo Relatórios: Área <ul style="list-style-type: none">• “Form: 7858 – Ordem de Colheita – Sintético” com emissão em 18/11/2025 Memoriais de Cálculo <ul style="list-style-type: none">• “FOR 001.03 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2024_SBA” 2024 Total de área queimada de 436,57 ha		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário calcítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A A empresa não utilizou calcário calcítico		
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário dolomítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim, Verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Compusoftware e memoriais de cálculos. Relatórios: <ul style="list-style-type: none">• “Form: 1744 – Materiais mais Consumidos – Data Inicial: 01/01/2024 – Data Final: 31/12/2024” com emissão em 24/11/2025 Memoriais de cálculos:	NC A empresa havia declarado na RenovaCalc o rendimento incorreto de Calcário Dolomítico	Corrigido

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “Fertilizantes e Corretivos – ASB”; • “Memorial agrícola 2024 SBA” <p>2024 Consumo total de Calcário Dolomítico apresentado de 16.870.468 kg Rendimento total apresentado de 22,37 kg/t de cana</p>		
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?	<p>Sim, Verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Compusoftware e memoriais de cálculos.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Form: 1744 – Materiais mais Consumidos – Data Inicial: 01/01/2024 – Data Final: 31/12/2024” com emissão em 24/11/2025 		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Memorial de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Fertilizantes e Corretivos – ASB”; • “Memorial agrícola 2024 SBA” <p>2024</p> <p>Consumo total de Gesso apresentado de 6.946.330 kg</p> <p>Rendimento total apresentado de 9,21 kg/t de cana</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

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

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de ureia por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou uréia.		
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, Verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Compusoftware e memoriais de cálculos. Relatórios: <ul style="list-style-type: none">• “Form: 1744 – Materiais mais Consumidos – Data Inicial: 01/01/2024 – Data Final: 31/12/2024” com emissão em 24/11/2025 Memoriais de cálculos: <ul style="list-style-type: none">• “Fertilizantes e Corretivos – ASB”;		

5 . Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> “Memorial agrícola 2024 SBA” <p>2024</p> <p>Consumo total de N de MAP apresentado de 78.270,48 kg</p> <p>Rendimento total N de MAP apresentado de 0,10 kg/t de cana</p> <p>Consumo total de P2O5 de MAP apresentado de 392.955,52 kg</p> <p>Rendimento total P2O5 de MAP apresentado de 0,52 kg/t de cana</p>		
5 .4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de DAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>N/A</p> <p>A empresa não utilizou DAP</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrato de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim,</p> <p>Verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Compusoftware e memoriais de cálculos.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> “Form: 1744 – Materiais mais Consumidos – Data Inicial: 01/01/2024 – Data Final: 31/12/2024” com emissão em 24/11/2025 <p>Memoriais de cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> “Fertilizantes e Corretivos – ASB”; “Memorial agrícola 2024 SBA” <p>2024</p> <p>Consumo total de N de Nitrato de Amônio apresentado de 409.721,52 kg</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		Rendimento total N de Nitrato de Amônio apresentado de 0,54 kg/t de cana		
5.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)		
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou amônia anidra		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de sulfato de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	N/A A empresa não utilizou Sulfato de amônio		
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 nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou nitrato de amônio e cálcio (CAN)		
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato simples (SSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato sim-	Sim, Verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Compusoftware e memoriais de cálculos.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	ples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> “Form: 1744 – Materiais mais Consumidos – Data Inicial: 01/01/2024 – Data Final: 31/12/2024” com emissão em 24/11/2025 <p>Memoriais de cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> “Fertilizantes e Corretivos – ASB”; “Memorial agrícola 2024 SBA” <p>2024</p> <p>Consumo total de P2O5 de SSP apresentado de 128.666,48 kg</p> <p>Rendimento total P2O5 de SSP apresentado de 0,17 kg/t de cana</p>		
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato triplo (TSP) por pro-	<p>Sim,</p> <p>Verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Compusoftware e memoriais de cálculos.</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	dutor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> “Form: 1744 – Materiais mais Consumidos – Data Inicial: 01/01/2024 – Data Final: 31/12/2024” com emissão em 24/11/2025 <p>Memoriais de cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> “Fertilizantes e Corretivos – ASB”; “Memorial agrícola 2024 SBA” <p>2024</p> <p>Consumo total de P2O5 de TSP apresentado de 46.034,01 kg</p> <p>Rendimento total P2O5 de TSP apresentado de 0,06 kg/t de cana</p>		
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de	Sim,		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	<p>cloreto de potássio (KCl) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K₂O por tonelada de matéria prima, estão corretos?</p>	<p>Verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Compusoftware e memoriais de cálculos.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> “Form: 1744 – Materiais mais Consumidos – Data Inicial: 01/01/2024 – Data Final: 31/12/2024” com emissão em 24/11/2025 <p>Memoriais de cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> “Fertilizantes e Corretivos – ASB”; “Memorial agrícola 2024 SBA” <p>2024</p> <p>Consumo total de K₂O de Cloreto de Potássio apresentado de 588,552 kg</p> <p>Rendimento total K₂O de Cloreto de Potássio apresentado de 0,78 kg/t de cana</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
5.13	<p>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 P₂O₅ e em kg de K₂O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?</p>	<p>Sim,</p> <p>Verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Compusoftware e memoriais de cálculos.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> “Form: 1744 – Materiais mais Consumidos – Data Inicial: 01/01/2024 – Data Final: 31/12/2024” com emissão em 24/11/2025 <p>Memoriais de cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> “Fertilizantes e Corretivos – ASB”; “Memorial agrícola 2024 SBA” <p>Consumo total de N de Outros Fertilizantes Sintéticos apresentado de 17,72 kg</p> <p>Rendimento total N de Outros Fertilizantes Sintéticos apresentado de 0,00 kg/t de cana</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Consumo total de P205 de Outros Fertilizantes Sintéticos apresentado de 236.968,96 kg</p> <p>Rendimento total P205 de Outros Fertilizantes Sintéticos apresentado de 0,31 kg/t de cana</p> <p>Consumo total de K20 de Outros Fertilizantes Sintéticos apresentado de 5.895,51 kg</p> <p>Rendimento total K20 de Outros Fertilizantes Sintéticos apresentado de 0,01 kg/t de cana</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
6.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>vinhaça</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça	Verificado através de extração de relatórios do Sistema CompuSoftware e memorial de cálculo		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> “Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 12/04/202” com emissão em 06/02/2025 <p>Memoriais de cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> “Memorial agrícola 2024 SBA” <p>2024</p> <p>Quantidade de vinhaça produzida e consumida de 596.578.000 litros</p> <p>Rendimento apresentado de 791,13 l/t de cana</p>		
6.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na vinhaça</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gra-	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	mas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?			
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?	<p>Verificado através de extração de relatórios do Sistema CompuSoftware</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> “Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 12/04/202” com emissão em 06/02/2025 <p>Memoriais de cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> “Memorial agrícola 2024 SBA” <p>2024</p> <p>Quantidade de Torta de Filtro produzida e consumida de 44.348.556 kg</p> <p>Rendimento apresentado de 58,81 kg/t de cana</p>	<p>Esclarecimento</p> <p>A empresa incorpora na torta de filtro as cinzas e fuigens</p>	

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na torta de filtro</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cinzas e fuligem</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A A empresa incorpora as cinzas e fuligens da torta de filtro.		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens utilizadas, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	N/A A empresa incorpora as cinzas e fuligens da torta de filtro.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	los das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?			
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim,</p> <p>Verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Compusoftware e memoriais de cálculos.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> “Form: 1744 – Materiais mais Consumidos – Data Inicial: 01/01/2024 – Data Final: 31/12/2024” com emissão em 24/11/2025 <p>Memoriais de cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> “Fertilizantes e Corretivos – ASB”; “Memorial agrícola 2024 SBA” <p>2024</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Quantidade total de fertilizante organomineral de 1.011,44 kg</p> <p>Rendimento apresentado de 0,00 kg/t de cana</p>		
6.8	<p>Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?</p>	<p>As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FDS e dos Rótulos dos fertilizantes orgânicos utilizados.</p>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

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

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		2022 = B10. 2023 = B10 e B12. 2024 = B12 e B14.		
7.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	Não foi utilizado nenhum combustível para aviação no período auditado.		
7.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Compusoftware e de memoriais de cálculos</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> “Form: 8109 – Abastecimentos – Sintético – Período: 01/01/2024 à 31/12/2024” com emissão em 03/12/2024; “Form: 7736 – Relatório Produção – Sintético Produc. Período – Período: 01/04/2024 à 31/12/2022” com emissão em 01/12/2024 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “3 - Análise Litros Ton” • “2 - Base Abastecimentos 2024” • “1 - Abastecimentos Renovabio - 2024” • “FOR 001.03 Planilha de Áreas x Produção _ Escoço da Certificação RenovaBio 2024_SBA”; • “Memorial agrícola 2024 SBA” <p>2024</p> <p>Consumo total de Diesel BX de 3.688.475,75 litros</p> <p>Rendimento apresentado de 4,86 l/t de cana</p> <p>Teor de Biodiesel na mistura de Diesel BX apresentado de 13,94%</p>		
7.4	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>diesel</u> declarados?	Sim		
7.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas</u>	N/A		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	de Gasolina C por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	A empresa não utiliza Gasolina		
7.6	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição Gasolina C ?	N/A A empresa não utiliza Gasolina		
7.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Compusoftware e de memoriais de cálculos</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> “Form: 8109 – Abastecimentos – Sintético – Período: 01/01/2024 à 31/12/2024” com emissão em 03/12/2024; <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “2 - Base Abastecimentos 2024” 	<p>NC</p> <p>A empresa havia declarado na RenovaCalc o rendimento incorreto de Etanol Hidratado</p>	Corrigido

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “1 - Abastecimentos Renovabio - 2024” • “Memorial agrícola 2024 SBA” <p>2024</p> <p>Consumo total de Etanol Hidratado de 200.120,03 litros</p> <p>Rendimento apresentado de 0,27 l/t de cana</p>		
7.8	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	Sim		
7.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>N/A</p> <p>A empresa não utiliza Biometano</p>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
7.10	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano?</u>	N/A A empresa não utiliza Biometano		
7.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano Próprio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A A empresa não utiliza Biometano		
7.12	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. Verificado através das faturas mensais de consumo da concessionária Cooperativa de Eletricidade Rural da Região de Oswaldo Cruz para os medidores 1084935, 1064672 e 1084937 e através de memoriais de cálculos. Memoriais de cálculos:		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> “Memorial agrícola 2024 SBA” <p>2024</p> <p>Consumo total de energia elétrica de mix de rede de 129.540 kWh</p> <p>Rendimento total apresentado de 0,17 kWh/t de cana</p>		
7.13	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		
7.14	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

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

8 . Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a <u>quantidade total de cana processada</u> , em toneladas?	<p>Sim</p> <p>Verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Compusoftware.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 23/06/2022” com emissão em 17/04/2023 • “Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 05/05/2023” com emissão em 09/04/2024; • “Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 12/04/202” com emissão em 06/02/2025 <p>Memorial de cálculo:</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “SBA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024” <p>2022 Quantidade total de cana processada de 744.547,84 toneladas</p> <p>2023 Quantidade total de cana processada de 1.570.075,27 toneladas</p> <p>2024 Quantidade total de cana processada de 1.306.616,27 toneladas</p> <p><u>2022+2023+2024</u></p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		Quantidade total de cana processada de 3.621.239,38 toneladas		
8.2	Foi informada a <u>quantidade total de palha processada</u> , em toneladas?	N/A A empresa não processa palha		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	<p>Produtos:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Etanol Hidratado; - Etanol Anidro; - Açúcar; - Energia Elétrica <p>Subprodutos:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Melaço de Cana; - Bagaço - Torta de Filtro; - Cinzas; 		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>- Vinhaça;</p> <p>- Levedura</p> <p>Matéria Prima:</p> <p>- Cana de açúcar.</p>		
8.4	<p>Foi informado o <u>rendimento de etanol anidro</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?</p>	<p>Sim</p> <p>Verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Compusoftware.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 23/06/2022” com emissão em 17/04/2023 • “Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 05/05/2023” com emissão em 09/04/2024; 		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 12/04/202” com emissão em 06/02/2025 <p>Memorial de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “SBA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024” <p>2022 Não houve produção etanol anidro</p> <p>2023 Quantidade de Etanol Anidro produzido de 12.178.022 litros</p> <p>2024</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Não houve produção de etanol anidro</p> <p><u>2022+2023+2024</u></p> <p>Quantidade total de Etanol Anidro produzido de 12.178.022 litros</p> <p>Rendimento total de etanol anidro produzido de 3,36 l/t de cana</p>		
8.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro</u> ?	Sim		
8.6	Foi informado o <u>rendimento de etanol hidratado</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	<p>Sim</p> <p>Verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Compusoftware.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 23/06/2022” com emissão em 17/04/2023 		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • "Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 05/05/2023" com emissão em 09/04/2024; • "Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 12/04/202" com emissão em 06/02/2025 <p>Memorial de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • "SBA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024" <p>2022</p> <p>Quantidade de Etanol Hidratado produzido de 21.918.756 litros</p> <p>2023</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Quantidade de Etanol Hidratado produzido de 36.422.222 litros</p> <p>2024</p> <p>Quantidade de Etanol Hidratado produzido de 36.759.427 litros</p> <p><u>2022+2023+2024</u></p> <p>Quantidade total de Etanol Hidratado produzido de 95.100.405 litros</p> <p>Rendimento total de etanol hidratado produzido de 26,26 l/t de cana</p>		
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado?</u>	Sim		
8.8	Foi informado o <u>rendimento de açúcar</u> produzido, em quilos por tonelada de cana? O	Sim Verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Compusoftware.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 23/06/2022” com emissão em 17/04/2023 • “Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 05/05/2023” com emissão em 09/04/2024; • “Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 12/04/202” com emissão em 06/02/2025 <p>Memorial de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “SBA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024” <p>2022</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Quantidade de açúcar produzido de 63.383.970 kg</p> <p>2023</p> <p>Quantidade de açúcar produzido 124.184.770 kg</p> <p>2024</p> <p>Quantidade de açúcar produzido 105.279.830 kg</p> <p><u>2022+2023+2024</u></p> <p>Quantidade total de açúcar produzido 292.848.570 kg</p> <p>Rendimento total de açúcar produzido de 80,87 kg/t de cana</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar?</u>	Sim		
8.10	Foi informado o <u>rendimento de energia elétrica vendida</u> , em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de relatórios de medições mensais e anuais emitidos no sistema da CCEE – Câmara de Comercialização de Energia Elétrica e através de memoriais de cálculos:</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Medição SCDE 2022 – UTE LUCÉLIA”; • “Medição SCDE 2023 – UTE LUCÉLIA”; • “Medição SCDE 2024 – UTE LUCÉLIA”; <p>Memorial de Cálculo</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> “SBA FOR -007.03 IND 2022+2023+2024” <p>2022 Quantidade de energia elétrica comercializada de 11.709.672 kWh</p> <p>2023 Quantidade de energia elétrica comercializada de 29.030.668,80 kWh</p> <p>2024 Quantidade de energia elétrica comercializada de 25.456.939,20 kWh</p> <p><u>2022+2023+2024</u></p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		Quantidade total de energia elétrica comercializada de 66.197.280 kWh Rendimento total de energia elétrica comercializada de 18,28 kWh/t de cana		
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica?</u>	Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda.		
8.12	Foi informado o <u>rendimento de bagaço comercializado</u> , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?	N/A A empresa não comercializou bagaço		
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado?</u>	N/A A empresa não comercializou bagaço		
8.14	Os valores informados nos itens de <u>Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no i-SIMP?</u> Houve alguma divergência entre os valores	Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc. Houve uma diferença de 20 litros em 03/2023 por conta de erro de digitação	Esclarecimento Houve uma diferença de 20 litros em 03/2023 por conta de erro de digitação	

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	totais informados no período? Caso sim, por quê?			
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. Todos os memoriais de balanço de massa resultam em soma de 100%		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.1	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim Verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Compusoftware. Relatórios:		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 23/06/2022” com emissão em 17/04/2023 • “Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 05/05/2023” com emissão em 09/04/2024; • “Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 12/04/202” com emissão em 06/02/2025 <p>Memorial de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “SBA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024” <p>2022</p> <p>Quantidade de bagaço próprio consumido de 197.558.540 kg</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>2023</p> <p>Quantidade de bagaço próprio consumido de 397.488.090 kg</p> <p>2024</p> <p>Quantidade de bagaço próprio consumido de 351.924.780 kg</p> <p><u>2022+2023+2024</u></p> <p>Quantidade total bagaço próprio consumido de 946.971.410 kg</p> <p>Rendimento total de bagaço próprio consumido de 261,50 kg/t de cana</p> <p>Fator de consumo de bagaço de 2,1 toneladas de vapor por tonelada de bagaço</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.2	<p>Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio?</u></p>	<p>Sim</p> <p>Verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Compusoftware, e memorial de cálculo</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 23/06/2022” com emissão em 17/04/2023 • “Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 05/05/2023” com emissão em 09/04/2024; • “Form: 1364 – Boletim Diário – Início Moagem: 12/04/202” com emissão em 06/02/2025 <p>Memorial de cálculo:</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “SBA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024” <p>2022 Umidade de 50,21%</p> <p>2023 Umidade de 49,43%</p> <p>2024 Umidade de 50,11%</p> <p><u>2022+2023+2024</u> Umidade média apresentada de 49,85%</p>		
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha própria na geração de ener-</u>	N/A A empresa não utiliza palha		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	<u>gia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha própria?</u>	N/A A empresa não utiliza palha		
9.5	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim Verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Compusoftware Notas Fiscais de compra e de memoriais de cálculos Relatórios: <ul style="list-style-type: none">• “NOTAS FISCAIS ENTRADA”• Form: 7823 – Entrada por Período – Relatório Analítico – Período Entrada: 01/01/2022 à 31/12/2022” com emissão em 19/04/2023;		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • Form: 7823 – Entrada por Período – Relatório Analítico – Período Entrada: 01/01/2023 à 31/12/2023” com emissão em 26/11/2025; • Form: 7823 – Entrada por Período – Relatório Analítico – Período Entrada: 01/01/2024 à 31/12/2024” com emissão em 26/11/2025. <p>Memorial de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_Relatório de Compra de Bagaço 2022_POR FORNECEDOR” • “SBA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024” <p>2022</p> <p>Quantidade de bagaço terceiros adquirido de 11.431.330 kg</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>2023</p> <p>Quantidade de bagaço terceiros adquirido de 2.476.059,89 kg</p> <p>2024</p> <p>Quantidade de bagaço terceiros adquirido de 2.999.000 kg</p> <p><u>2022+2023+2024</u></p> <p>Quantidade total bagaço próprio consumido de 16.906.390 kg</p> <p>Rendimento total de bagaço próprio consumido de 4,67 kg/t de cana</p>		
9 .6	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros?</u>	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos bagaços de terceiros?</u>	<p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.</p> <p>Verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Compusoftware Notas Fiscais de compra e de memoriais de cálculos</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “NOTAS FISCAIS ENTRADA” • Form: 7823 – Entrada por Período – Relatório Analítico – Período Entrada: 01/01/2022 à 31/12/2022” com emissão em 19/04/2023; • Form: 7823 – Entrada por Período – Relatório Analítico – Período Entrada: 01/01/2023 à 31/12/2023” com emissão em 26/11/2025; 	<p>NC</p> <p>A empresa realizou um ajuste na RenovaCalc no valor da distância média ponderada da distância do bagaço de terceiros</p>	Corrigido

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • Form: 7823 – Entrada por Período – Relatório Analítico – Período Entrada: 01/01/2024 à 31/12/2024” com emissão em 26/11/2025. <p>Memorial de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_Relatório de Compra de Bagaço 2022_POR FORNECEDOR” • “SBA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024” <p>2022 Distância média ponderada de 82,39 km</p> <p>2023 Distância média ponderada de 29,39 km</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		2024 Distância média ponderada de 37,50 km <u>2022+2023+2024</u> Distância média ponderada de 66,67 km		
9.8	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de palha de terceiros utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A A empresa não utiliza palha		
9.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de terceiros?</u>	N/A A empresa não utiliza palha		
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das palhas de terceiros?</u>	N/A A empresa não utiliza palha		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.11	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A A empresa não utiliza cavaco de madeira		
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?	N/A A empresa não utiliza cavaco de madeira		
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos cavacos de madeira</u> ?	N/A A empresa não utiliza cavaco de madeira		
9.14	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim, A empresa utilizou lenha de árvores extraídas em áreas dentro da planta industrial e realizou um cálculo de consumo através de área de combustão e área das fornalhas, considerando que a lenha é utilizada para aquecer a caldeira de vapor.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>rando também a quantidade de dias de teste antes no início de safra.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • _"Memória de Cálculo_(aba_13) – Lenha 2022"; • _"Memória de Cálculo_(aba_13) – Lenha 2023" • "SBA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024" <p>2022</p> <p>Quantidade de lenha utilizada de 1.020.225 kg</p> <p>2023</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Quantidade de lenha utilizada de 1.421.625 kg</p> <p>2024</p> <p>A empresa não utilizou lenha</p> <p><u>2022+2023+2024</u></p> <p>Quantidade total de lenha utilizada de 2.441.850 kg</p> <p>Rendimento total apresentado de 0,67 kg/t de cana</p>		
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das lenhas</u> ?	As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando o local de extração das árvores		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.17	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A A empresa não utiliza resíduos florestais.		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	N/A A empresa não utiliza resíduos florestais.		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais</u> ?	N/A A empresa não utiliza resíduos florestais.		
9.20	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol hidratado próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A A empresa utiliza veículos que consomem etanol hidratado apenas em operações agrícolas e atividades administrativas		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol anidro próprio?</u> O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A A empresa não utilizou etanol anidro		
9.22	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás próprio?</u> O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
9.23	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás próprio</u> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
9.24	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás de terceiros?</u> O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás de terceiros</u> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		
9.26	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através das faturas mensais de consumo da concessionária Energisa para a unidade consumidora 9/932091-9 e através de memoriais de cálculos.</p> <p>Memoriais de cálculos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Eletricidade Comprada – 2022”; • “Eletricidade Comprada – 2023”; • “Eletricidade Comprada – 2024” • “SBA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024” <p>2022</p>	<p>NC</p> <p>A empresa havia declarado na RenovaCalc o rendimento incorreto de energia elétrica de mix de rede</p>	Corrigido

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Consumo total de energia elétrica de mix de rede de 2.410.072 kWh</p> <p>2023</p> <p>Consumo total de energia elétrica de mix de rede de 1.231.396,80 kWh</p> <p>2024</p> <p>Consumo total de energia elétrica de mix de rede de 1.433.208 kWh</p> <p><u>2022+2023+2024</u></p> <p>Consumo total de energia elétrica de mix de rede de 5.074.676,80</p> <p>Rendimento total apresentado de 1,40 kWh/t de cana</p>		

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

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

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.30	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Solar</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Solar.		
9.31	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	<p>Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2022 = B10 • 2023 = B10 e B12 • 2024 = B12 e B14 		
9.32	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Compusoftware e de memoriais de cálculos</p>	<p>NC</p> <p>A empresa havia declarado na RenovaCalc o rendimento incorreto de Diesel B10</p>	Corrigido

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Form: 8109 – Abastecimentos – Sintético – Período: 01/01/2022 à 31/12/2022” com emissão em 12/06/2023; • “Form: 8109 – Abastecimentos – Sintético – Período: 01/01/2023 à 31/12/2023” com emissão em 01/08/2024; • “Form: 8109 – Abastecimentos – Sintético – Período: 01/01/2024 à 31/12/2024” com emissão em 03/12/2024 <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Base Abastecimento 2022”; • “Renova Bio – 2023”; • “Base Abastecimentos 2024” • “Abastecimentos Renovabio 2024” 	<p>Esclarecimento</p> <p>A unidade industrial estava com todas as atividades inoperantes por motivo de transição de grupo acionista pela situação de Recuperação Judicial, não havendo consumo de Diesel para o período de janeiro à maio de 2022.</p>	

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “SBA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024” <p>2022</p> <p>Diesel B10</p> <p>Consumo de Diesel B10 de 158.145,50 litros</p> <p>2023</p> <p>Consumo de Diesel B10 de 31.526,80 litros</p> <p>Consumo de Diesel B12 de 355.674,55 litros</p> <p>2024</p> <p>Consumo de Diesel B12 de 1.670,19 litros</p> <p>Consumo de Diesel B14 de 108.936,01 litros</p> <p><u>2022+2023+2024</u></p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Consumo total de Diesel B10 de 189.672,30 litros Rendimento apresentado de 0,05 l/t de cana</p> <p>Consumo total de Diesel BX de 466.280,75 litros Rendimento apresentado de 0,13 l/t de cana</p> <p>Teor de Biodiesel na mistura de Diesel BX apresentado de 12,47%</p>		

10. Dados Fase de Distribuição

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

10. Dados Fase de Distribuição

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

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 Con- clusão
2.2	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana SBA_2022_2023_2024”	Não havia registros da situação do CAR SP-3545100- AE262E3DA0C54D7C967F7F1A6347D9A7 que forneceu biomassa no ano de 2023	Disponibilizado o registro necessário 03/12/2025 Gilberto Alves dos Santos	03/12/2025
2.3	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana SBA_2022_2023_2024”	Não havia registros de imagens comparativas do CAR SP-3545100- AE262E3DA0C54D7C967F7F1A6347D9A7 que forneceu biomassa no ano de 2023	Disponibilizado o registro necessário 03/12/2025 Gilberto Alves dos Santos	03/12/2025
3.2	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana SBA_2022_2023_2024”	A empresa havia declarado na RenovaCalc a área referente ao produtor 1046 em 2023 que não teve produção de biomassa	Ajuste no memorial de cálculo conforme evidência de sistema 03/12/2025	03/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Con- clusão
				Gilberto Alves dos Santos	
4.2	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana SBA_2022_2023_2024”	A empresa havia declarado na RenovaCalc o rendimento incorreto de Calcário Dolomítico	Ajuste no memorial de cálculo conforme evidência de sistema 03/12/2025 Gilberto Alves dos Santos	03/12/2025
6.3	ESC		A empresa incorpora na torta de filtro as cinzas e fuligens		
7.7	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana SBA_2022_2023_2024”	A empresa havia declarado na RenovaCalc o rendimento incorreto de Etanol Hidratado	Ajuste no memorial de cálculo conforme evidência de sistema 03/12/2025 Gilberto Alves dos Santos	03/12/2025
8.14	ESC		Houve uma diferença de 20 litros em 03/2023 por conta de erro de digitação		
9.7	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana SBA_2022_2023_2024”	A empresa realizou um ajuste na RenovaCalc no valor da distância média ponderada da distância do bagaço de terceiros	Ajuste no memorial de cálculo conforme evidência de sistema 03/12/2025	03/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Con- clusão
				Gilberto Alves dos Santos	
9.26	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana SBA_2022_2023_2024”	A empresa havia declarado na RenovaCalc o rendimento incorreto de energia elétrica de mix de rede	Ajuste no memorial de cálculo conforme evidência de sistema 03/12/2025 Gilberto Alves dos Santos	03/12/2025
9.22	NC	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana SBA_2022_2023_2024”	A empresa havia declarado na RenovaCalc o rendimento incorreto de Diesel B10	Ajuste no memorial de cálculo conforme evidência de sistema 03/12/2025 Gilberto Alves dos Santos	03/12/2025
6.22	ESC		A unidade industrial estava com todas as atividades inoperantes por motivo de transição de grupo acionista pela situação de Recuperação Judicial, não havendo consumo de Diesel para o período de janeiro à maio de 2022.		

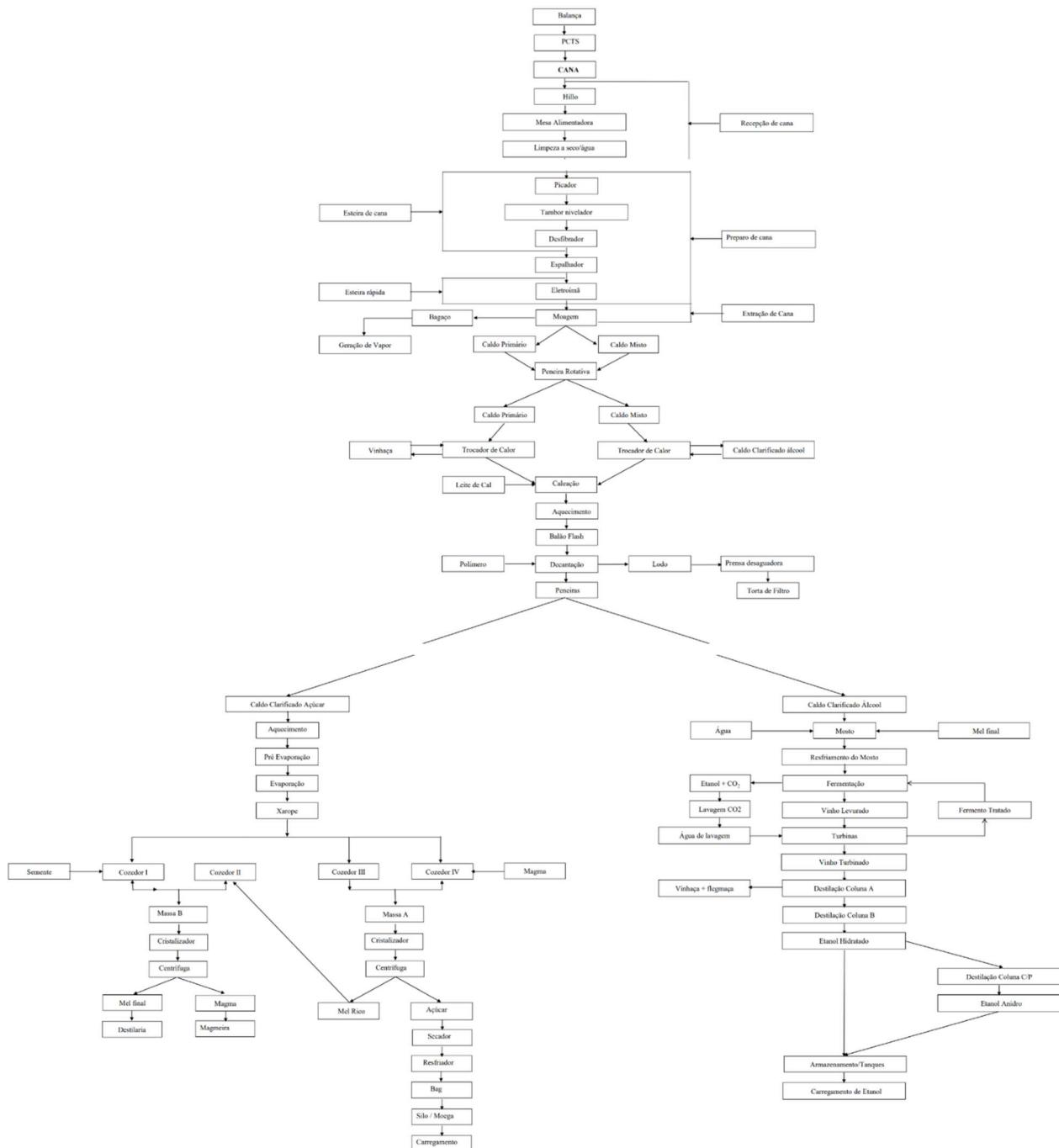
NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

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



SALTO BOTELHO AGROENERGIA S/A
DIAGRAMA DO PROCESSO



10 Verificação do balanço de massa E1GC

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

Usina: SALTO BOTELHO AGROENERGIA S/A
Período: 01/01/2022 à 31/12/2022
BALANÇO ART

CANA MOÍDA	744.547,84
ART % CANA	15,38

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	114.518,17	100
TOTAL DISPONÍVEL	114.518,17	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	66.372,300	57,96
ETANOL	33.487,650	29,24
TOTAL RECUPERADO	99.859,950	87,20
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	551,54	0,48
PERDA DE ART BAGAÇO	4.357,3	3,80
PERDA DE ART NA TORTA	321,10	0,28
PERDA ART MULTIJATOS	0,00	0,00
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	50,57	0,04
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	5.608,98	4,90
PERDAS INDETERMINADAS	3.769,09	3,29
TOTAL PERDAS	14.658,58	12,80

Usina: SALTO BOTELHO AGROENERGIA S/A
Período: 01/01/2023 à 31/12/2023
BALANÇO ART

CANA MOÍDA	1.570.075,27
ART % CANA	15,08

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	236.763,01	100
TOTAL DISPONÍVEL	236.763,01	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	135.268,260	57,13
ETANOL	72.892,490	30,79
TOTAL RECUPERADO	208.160,750	87,92
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	873,95	0,37
PERDA DE ART BAGAÇO	8.798,48	3,62
PERDA DE ART NA TORTA	918,44	0,31
PERDA ART MULTIJATOS	0,00	0,00
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	61,42	0,05
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	11.867,76	5,03
PERDAS INDETERMINADAS	6.083,22	2,75
TOTAL PERDAS	28.603,27	12,08

Usina: SALTO BOTELHO AGROENERGIA S/A
Período: 01/01/2024 à 31/12/2024

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	1.306.616,27
ART % CANA	15,01

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	196.071,10	100
TOTAL DISPONÍVEL	196.071,10	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	115.124,290	67,89
ETANOL	54.452,610	32,11
TOTAL RECUPERADO	169.576,920	86,49
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	641,78	0,33
PERDA DE ART BAGAÇO	7.119,27	3,64
PERDA DE ART NA TORTA	758,43	0,46
PERDA ART MULTIJATOS	0,00	0,00
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	77,58	0,06
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	10.623,01	5,44
PERDAS INDETERMINADAS	7.270,95	3,66
TOTAL PERDAS	26.491,02	13,51

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:

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

Sendo que, nesse caso:

- $Q_{elegível} = 3.105.090,56$ toneladas
- $Q_{total} = 3.621.239,38$ toneladas
- $Fração de volume elegível = 85,75 \%$

12 Resultado e conclusão da auditoria

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

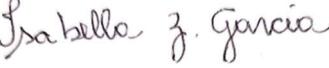
Auditor Líder: Rafael Federicci Pereira de Melo

Assinatura:

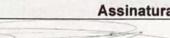
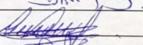
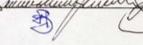
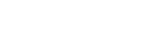


Revisor Crítico: Isabella Zanatta Garcia

Assinatura:



13 Lista de participantes

Lista de Presença		RQ 0614 - Rev.01 - 19/08/20	
<input checked="" type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data: 01/08/2025	Horário: Das	09:00 - 09:30
<input type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:	Horário:	Das
<input type="checkbox"/> Visita In Loco	Data:	Horário:	Das
Empresa: Sôlo Botelho & Associados S/A		Protocolo: Renovabio	Tipo de auditoria: <input checked="" type="checkbox"/> Certificação
Equipe de auditoria			
Função	Nome legível	Assinatura	
Auditor Líder	Rafael Federicci Melo		
Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Antônio Alvaro Pereira Júnior Sôlo Botelho	Análise Geotecnologia Analista Cad. Civ. Op.	Geotecnologia Controle Agrícola	
Leonardo Pachá da Silveira Sôlo Botelho	Analista Cont. Agrícola Jr.	Controle Agrícola	
Beatriz Souza Sávio	Coord. geo	Geotecnologia	
Cárdine Melo	Analista Ambiental	Ambiente	
Gilberto Alves Santos	Coordenador Meio Ambiente	Meio Ambiente	
BRUNO GABRIEL C. FERREIRA LEITE	Gerente Agrícola	Agrícola	
Wagner Aguiar dos Reis	Gerente Agrícola	Agrícola	
Lucas Carlos Fernandes Form	GERENTE Industrial	Industrial	
Fernanda Túmara Bueno Tarcchini	Coordenadora Produtos e Processos	Industria	

Lista de Presença

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

<input type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data:	Horário:	Das
<input type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:	Horário:	Das
<input checked="" type="checkbox"/> Visita In Loco	Data: 02/11/2025	Horário:	Das 08:30 - 10:00

Empresa: SANTO BOTANOS AGROPECUÁRIA S/A Protocolo: Renovabio Tipo de auditoria: Certificação

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Líder	Rafael Federicci Melo	

Equipe cliente

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Ana Beatriz Temporim	Analista Parceria Agrícola	Parceria Agrícola	Ana Beatriz
Fábio Fernando Pacheco Pacheco	Analista Operacional	PCTS	Fábio Pacheco
Antônio Pedro F. Logano	Analista Fisco PL	Expeditório/Faturamento	Antônio Logano
Fernando Cristiano Pedro	Controlador OP. AGRICOLA	COA	Fernando Pedro
Renato Alexandre Toledo	Gerente III	Posto	Renato Toledo
José Roberto Soárez	OP. calafate	Palmeira	José Roberto Soárez

Lista de Presença

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

<input type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data:	Horário:	Das
<input checked="" type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data: 03/12/2025	Horário:	Das 16:30 - 17:00
<input type="checkbox"/> Visita In Loco	Data:	Horário:	Das

Empresa: USINA SANTO BOTANOS Protocolo: Renovabio Tipo de auditoria: Certificação

Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Líder	Rafael Federicci Pereira de Melo	

Equipe cliente

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Gilberto Alves dos Santos	Coordenador Meio Ambiente	Meio Ambiente	
Fernando Túlio Bueno Tanchini	Coordenador Plano	Indústria	
Sergio Carlos Ferreira Soares	Gerente Industrial	Industrial	
Leandro Freitas de Oliveira	Analista Cont. Agropec.	Controle Agropec.	
David Souza Francisco	Analista C.A. C.I. Op. Pl.	Controle Agropec.	
Kelly Brumia de Lima	Usina Pequena	Controle Agropec.	
Breberus L. Salino	Coord. setor	Setores	
Maurodinho Faustino	Santo Mary (Intacius)	Santo Mary - Controle	
Claudio Gauzambele	Analista Parceria Agrícol.	Parceria Agrícola	
Caroline dos Santos Melo	Analista Ambiental	Meio Ambiente	
Ana Beatriz Temporim	Analista de Parceria Pl.	Parceria Agrícola	Ana Beatriz

14 Plano de auditoria

• Cronograma de Auditoria

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

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
01/12/2025	13:00	Rafael Federicci	<i>In loco</i>	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, supressão de vegetação)	<ul style="list-style-type: none"> • Análise de elegibilidade feita pela unidade produtora • Distribuição da biomassa elegível • Produtividade dos imóveis rurais. • Memorial de cálculo da fração elegível. 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
01/12/2025	15:00	Rafael Federicci	<i>In loco</i>	Informações e dados da Fase Agrícola	<ul style="list-style-type: none"> • Área • Área queimada, • Produção de biomassa • Quantidade comprada • Impurezas • Palha • Corretivos • Fertilizantes 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
01/12/2025	17:00	Fim do 1º dia				

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
02/12/2025	08:30	Rafael Federicci	<i>In loco</i>	Visita à instalação industrial	<ul style="list-style-type: none"> • 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.
02/12/2025	10:00	Rafael Federicci	<i>In loco</i>	Informações e dados da Fase Agrícola	<ul style="list-style-type: none"> • Área • Área queimada, • Produção de biomassa • Quantidade comprada • Impurezas • Palha • Corretivos • Fertilizantes 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
02/12/2025	12:00			Intervalo de almoço		
02/12/2025	13:00	Rafael Federicci	<i>In loco</i>	Informações e dados da Fase Agrícola	<ul style="list-style-type: none"> • Área • Área queimada, • Produção de biomassa • Quantidade comprada 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					<ul style="list-style-type: none"> • Impurezas • Palha • Corretivos • Fertilizantes 	
02/12/2025	14:30	Rafael Federicci	<i>In loco</i>	Informações e dados da Fase Agrícola (Combustíveis e Eletricidade)	<ul style="list-style-type: none"> • Diesel • Etanol • Gasolina • Energia Elétrica 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
02/12/2025	17:00			Fim do 2º dia		

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
03/12/2025	08:30	Rafael Federicci	<i>In loco</i>	Dados da Fase Industrial	<ul style="list-style-type: none"> • Processamento de cana • Produção de etanol Hidratado, anidro • Produção de Açúcar • Notas fiscais de venda • Energia vendida • Bagaço vendido • Fase de distribuição • Biomassas queimadas na caldeira 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					<ul style="list-style-type: none"> i-Simp Balanço de massa Fluxograma do processo 	
03/12/2025	10:00	Rafael Federicci	In loco	Informações e dados da Fase Industrial (Combustíveis e Eletricidade)	<ul style="list-style-type: none"> Diesel Etanol Gasolina Energia Elétrica 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
03/12/2025	12:00			Intervalo de almoço		
03/12/2025	13:00	Rafael Federicci	In loco	Informações e dados da Fase Industrial (Combustíveis e Eletricidade)	<ul style="list-style-type: none"> Diesel Etanol Gasolina Energia Elétrica 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
03/12/2025	15:00	Rafael Federicci	In loco	Verificação de pendências	<ul style="list-style-type: none"> Pendências/correções industriais (se aplicável) Pendências/correções Agrícola se aplicável) Preenchimento de Relatórios 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
	16:30	Rafael Federicci	In loco	Reunião de encerramento	<ul style="list-style-type: none"> Reunião de encerramento Status e constatações da auditoria 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
03/12/2025	17:00			Término da auditoria		