

benri



RENOVABIO
BENRI CERTIFICATION SERVICES

**RELATÓRIO FINAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS:
Usina Alto Alegre S/A - Açúcar e Álcool - Unidade Junqueira**

Versão: 02

Data: 18/03/2026

Elaborado por: Jonatas Gabriel de Souza

Aprovado por: Isabella Zanatta Garcia Barbalho

PIRACICABA
2026

SUMÁRIO

| | | |
|-----|---|-----|
| 1 | IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES | 3 |
| 1.1 | FIRMA INSPETORA..... | 3 |
| 1.2 | PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL..... | 3 |
| 2 | INFORMAÇÕES GERAIS DA CERTIFICAÇÃO ANTERIOR..... | 3 |
| 3 | INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO ATUAL | 4 |
| 4 | RESPONSABILIDADES | 4 |
| 4.1 | BENRI..... | 4 |
| 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 | 85 |
| 9 | DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO..... | 90 |
| 10 | VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA E1GC | 91 |
| 11 | CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL..... | 93 |
| 12 | RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA | 94 |
| 13 | LISTA DE PARTICIPANTES..... | 96 |
| 14 | PLANO DE AUDITORIA | 101 |

1 Identificação das partes

1.1 Firma Inspetora

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

1.2 Produtor/Importador de Biocombustível

| | |
|--------------------------|--|
| Razão Social: | Usina Alto Alegre S/A - Açúcar e Álcool |
| CNPJ: | 48.295.562/0014-50 |
| Endereço: | FAZ JUNQUEIRA, SN, DIST. ALTO ALEGRE, COLORADO PR, CEP 86.690-000 |
| Contato: | lilian.parra@altoalegre.com.br |
| Telefone: | 44 3340-8160 |
| Rota de produção: | E1GC |
| Produtos: | Etanol Anidro Etanol Hidratado |

2 Informações Gerais da Certificação Anterior

| | |
|---|---|
| Número - Processo SEI | 48610.217731/2022-54 |
| Validade do Certificado | 01/05/2026 |
| Nota de Eficiência Energético-Ambiental: | <ul style="list-style-type: none"> Etanol Anidro: 65,43 gCO₂eq/MJ Etanol Hidratado: 65,08 gCO₂eq/MJ |
| Fração do volume de biocombustível elegível: | 95,01% |

3 Informações Gerais do Projeto Atual

| | |
|--|--|
| Início do processo: | 26/03/2025 |
| Data da auditoria: | 04/06/2025 – 06/06/2025, 17/06/2025, 20/06/2025 |
| Auditor líder: | Gabriel Saraiva Kirchleitner |
| Membro(s) da equipe de auditoria: | Jonatas Gabriel de Souza Caio Lourencini Cavellani |
| Versão da RenovaCalc usada: | RenovaCalc v.7 |
| Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada: | “RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - UJU- Rev 09” |
| Período da RenovaCalc auditado: | 2022, 2023 e 2024 |
| Nota de Eficiência Energético-Ambiental: | <ul style="list-style-type: none"> Etanol Anidro: 65,82 gCO₂eq/MJ (Consulta Pública: 66,11 gCO₂eq/MJ) Etanol Hidratado: 65,47 gCO₂eq/MJ (Consulta Pública: 65,75 gCO₂eq/MJ) Verificar Seção 12 deste Relatório |
| Fração do volume de biocombustível elegível: | 98,57% |
| Período de Consulta Pública: | 13/02/2026 a 15/03/2026 |
| 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

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

Gabriel Saraiva Kirchleitner (Auditor Líder)

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

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

Na equipe, exerceu a liderança na definição de escopo, de abordagem e de critérios de amostragem, bem como na consolidação das constatações.

Jonatas Gabriel de Souza (Auditor)

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

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

Na equipe, realizou o processo de análise do sistema de informações da unidade, verificando se a identificação, coleta, análise e lançamento dos dados na RenovaCalc foram realizados de forma

adequada, considerando os riscos associados ao uso de dados e sistemas, suas possíveis falhas e o impacto de diferentes fluxos de dados sobre os valores informados na calculadora, avaliando, ainda, questões técnicas e setoriais relevantes e situações operacionais típicas e atípicas que possam ter impactado o preenchimento.

Caio Lourencini Cavellani (Especialista Técnico)

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

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

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

Isabella Zanatta Garcia Barbalho (Revisor Crítico)

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

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

6 Conflito de Interesses

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

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

7 Processo de auditoria

O BENRI foi contratado pela **Usina Alto Alegre S/A - Açúcar e Alcool - Unidade Junqueira** 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, **94** imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total **660** 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 |
|--------------------------------|----------------------------|--|
| Rodrigo Santo | Assistente | Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc |
| Lillian Parra | Assistente administrativo. | Responsável pelo fornecimento dos dados |
| Carlos Andre Ponciano da Silva | Auxiliar administrativo. | Responsável pelo fornecimento dos dados |
| Natalia Carolina da Cruz | Assistente administrativo. | Responsável pelo fornecimento dos dados |
| Loanda Aparecida da Silva | Auxiliar administrativo. | Responsável pelo fornecimento dos dados |
| Almir Cavalcanti | Analista | Responsável pelo fornecimento dos dados |
| Karine Santos Martin | Chefe de PCP | Responsável pelo fornecimento dos dados |

| Nome | Cargo | Razões da entrevista |
|---------------------------------|-----------------------------|--|
| Patrícia Sueli Pinto | Ger. Planejamento Agrícola | Responsável pelo fornecimento dos dados |
| Célio Cesar Reis | Dir. Produção agrícola | Responsável pelo fornecimento dos dados |
| Thomas Otavio Guedes da Mota | Chefe de desenvolvimento | Responsável pelo fornecimento dos dados |
| Ulisses Cândido da Silva jr. | Diretor de Prod. Industrial | Responsável pelo fornecimento dos dados |
| Carlos Cavaleri | Gerente Administrativo | Responsável pelo fornecimento dos dados |
| Vera Feranandes | Chefe Laboratório | Responsável pelo fornecimento dos dados |
| Mayara Veiga | Analista controle | Responsável pelo fornecimento dos dados |
| Gustavo Becker | Chefe Laboratório Agrícola | Responsável pelo fornecimento dos dados |
| Rejane Diegues | Analista de Sistemas | Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção |
| Vanderley Chinaglia | Chefe Faturamento | Responsável pelo sistema I-SIMP |
| Donizete Custódio | Gerente Industrial | Gerente Industrial |
| Bruno Barroso de Azeredo Passos | 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 (v.7).xlsm” | - |
| Planilha recebida dia 20/06/2025 | “RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - UJU- Rev 04.xlsm” | <ul style="list-style-type: none"> • Item 6.2, 6.4, 6.6, 6.8 • Item 7.3, 7.3 e 9.31 • Item 9.1 • Item 9.14 e 9.15 • Item 8.15 |
| Planilha recebida dia 04/12/2025 | “RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - UJU- Rev 05.xlsm” | <ul style="list-style-type: none"> • Item 3.1-7.17 • Item 5.1 – 6.8 |
| Planilha recebida dia 26/01/2026 | “RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - UJU- Rev 06.xlsm” | <ul style="list-style-type: none"> • Item 5.1 – 6.8 |
| Planilha recebida dia 03/02/2026 | “RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - UJU- Rev 07.xlsm” | <ul style="list-style-type: none"> • Item 3.1-7.17 • Item 5.1 – 6.8 • Item 6.1 |
| Planilha recebida dia 04/02/2026 | “RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - UJU- Rev 08.xlsm” | <ul style="list-style-type: none"> • Item 3.1-7.17 • Item 5.1 – 6.8 • Item 6.1 |

| | | |
|----------------------------------|---|--|
| Planilha recebida dia 13/03/2026 | “RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - UJU- Rev 09.xlsm” | <ul style="list-style-type: none"> • Item 5.2 • Item 5.3 |
|----------------------------------|---|--|

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|--|-------------------------|-----------|
| 1.1 | Identifique o(s) Sistema(s) de Gestão de Dados, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis. | <p>Sim, todas as características e as descrições foram apresentadas e inseridas no documento: Sistemas UAA.pdf</p> <p>Sisplan – Desenvolvimento Interno – Implementado em 2005 - Rejane Diegues.</p> <p>Comunica – Desenvolvimento Interno - Implementado em 2000 - Rejane Diegues.</p> <p>Laboratório - Desenvolvimento Interno - Implementado em 2000 - Rejane Diegues.</p> <p>Portal Alto Alegre - Desenvolvimento Interno - Implementado em 2020 - Rejane Diegues.</p> <p>Datasul Totvs - Versão 12.1.2411.4 - Implementado em 2002 - Rejane Diegues.</p> <p>Responsável Sistema Informatizado: Rejane Diegues</p> | | |
| 1.2 | O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas informações, suas características | <p>Sisplan – Desenvolvimento Interno – Implementado em 2005 - Rejane Diegues</p> <p>Datasul Totvs - Versão 12.1.2411.4 - Implementado em 2002 - Rejane Diegues.</p> | | |

| 1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados | | | | |
|--|--|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis. | | | |
| 1.3 | Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa? | Sisplan – Desenvolvimento Interno – Implementado em 2005 - Rejane Diegues Comunica – Desenvolvimento Interno - Implementado em 2000 - Rejane Diegues. | | |
| 1.4 | Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros? | Sisplan – Desenvolvimento Interno – Implementado em 2005 - Rejane Diegues Comunica – Desenvolvimento Interno - Implementado em 2000 - Rejane Diegues. | | |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível | | | | |
|---|---|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 2.1 | Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome, ou código e CPF, ou CPNJ? | Sim, os produtores de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc. Para identificação, a unidade produtora utilizou códigos internos relacionados às fazendas a seus proprietários e seus respectivos incras. | | |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível | | | | |
|---|---|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 2.2 | Houve disponibilização da situação dos CARs de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é a mesma quantidade de CARs presente na planilha de produtores de biomassa? A verificação da temporalidade foi feita corretamente? Os anos de fornecimento de biomassa para cada CAR foi informado corretamente na RenovaCalc? | 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. | | |
| 2.3 | Houve a disponibilização de imagens de satélite com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o laudo técnico de ausência de supressão vegetal assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens? | Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparativas entre dezembro de 30/12/2017 a 30/10/2024, com a devida rastreabilidade (nome do satélite e sensor, data). Evidência(s): "RenovaBio_222_076_após 2021.pdf, RenovaBio_222_076_até 2017.pdf, RenovaBio_223_076_ após 2021.pdf, RenovaBio_223_076_ até 2017.pdf, Relatorio Elegibilidade UJU - DADOS 2024 e 2025.doc, Relatorio Elegibilidade UJU - DADOS 2023 e 2024.pdf, Perimetro_222_76 - | | |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível | | | | |
|---|--|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <p>2023.pdf, Perimetro_222_76 - 2017 (2).pdf, Perimetro_222_76 - 2017 (1).pdf, Relatório Elegibilidade UJU - DADOS 2022 e 2023.pdf, RenovaBio 2017 - 222076.pdf, RenovaBio 2017- 223076.pdf, RenovaBio 2022 - 222076.pdf, RenovaBio 2022 - 223076.pdf”.</p> <p>Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo responsável técnico: “Antonio Marcos Meschiari”. Evidência(s): “Relatório Elegibilidade UJU - DADOS 2024 e 2025.doc , RELATÓRIO DE PROCESSAMENTO DAS IMAGENS_LANDSAT.docx”.</p> | | |
| 2.4 | Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite? | Sim, com base no relatório específico em anexo. | | |
| 2.5 | Houve a disponibilização das informações de produtividade dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas? | Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema SISPLAN e planilhas de controle interno, onde demonstra todas as informações referente aos setores e lotes vinculados a fazenda. O produtor declarado não apresentou produtividades elevadas no perfil total, os dados de produ- | | |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível | | | | |
|---|---|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <p>tividade por fazenda são apresentados no documento interno “<i>Realsaf</i>”, assim como as respectivas descrições, vinculadas a cada fazenda.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “SISPLAN_RENOVABIO_PROPRIEDADES - 2022.xlsx, SISPLAN_RENOVABIO_PROPRIEDADES - 2024 (2).xlsx, SISPLAN_RENOVABIO_PROPRIEDADES (1) - 2023.xlsx, Relsaf2022 CGES.xlsx, Relsaf2023 CGES.xlsx, Relsaf2024 CGES.xlsx” <p>Memorial(is) de cálculo(s): “Compilado.xlsx”.</p> | | |
| 2.6 | O cálculo de fornecimento de matéria-prima elegível por CAR está de acordo com a Fórmula (1), descrita no Informe Técnico 2 da ANP? O cálculo e a metodologia estão corretos? | <p>Por meio dos relatórios do Sistema “SISPLAN” foram obtidas as identificações das fazendas/códigos dos produtores e os dados de entrada de biomassa, onde o sistema faz o rateio por cada bloco e o rateio da biomassa presente naquele CAR proporcionalmente a área. Após questionamento foi apresentado a metodologia “Descritivo do rateio de biomassa.pdf”</p> <p>Relatórios:</p> | | |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível | | | | |
|---|---|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <ul style="list-style-type: none"> “SISPLAN_RENOVABIO_PROPRIEDADES - 2022.xlsx, SISPLAN_RENOVABIO_PROPRIEDADES - 2024 (2).xlsx, SISPLAN_RENOVABIO_PROPRIEDADES (1) - 2023.xlsx, Relsaf2022 CGES.xlsx, Relsaf2023 CGES.xlsx, Relsaf2024 CGES.xlsx”. <p>Esses dados obtidos, foram inseridos no memorial de cálculo “SISPLAN_RENOVABIO_PROPRIEDADES - 2022.xlsx, SISPLAN_RENOVABIO_PROPRIEDADES - 2024 (2).xlsx, SISPLAN_RENOVABIO_PROPRIEDADES (1) - 2023.xlsx, Relsaf2022 CGES.xlsx, Relsaf2023 CGES.xlsx, Relsaf2024 CGES.xlsx, Compilado.xlsx” que apresentou a distribuição de biomassa elegível por CAR corretamente.</p> | | |
| 2.7 | As informações disponibilizadas foram suficientes para validação do cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto? | <p>Sim, conforme detalhado abaixo:</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s): “Compilado”</p> <p>Cana processada:</p> <ul style="list-style-type: none"> 2022: 3.219.048,28 ton 2023: 3.883.275,22 ton | | |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível | | | | |
|---|---------|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <ul style="list-style-type: none"> 2024: 3.719.578,28 ton <p>Cana elegível:</p> <ul style="list-style-type: none"> 2022: 3.178.070,97 ton 2023: 3.864.704,76 ton 2024: 3.624.685,85 ton <p>Moagem de cana total = 10.821.901,78 toneladas Cana elegível total = 10.667.461,58 toneladas Volume Elegível = 98,57%</p> | | |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais | | | | |
|---|---|--|-------------------------|------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 3.1 | Foi informado o sistema de plantio utilizado de cada produtor de biomassa? | Sim, o sistema de plantio utilizado por todos os produtores elegíveis em todas as áreas de produção de biomassa é convencional. | | |
| 3.2 | Foram disponibilizadas informações sobre o total de área produtiva por produtor de biomassa? | Sim, verificado por meio do documento de controle interno “Relsaf2022 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2023 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2024 CGES - USI - Renovabio.xlsx”, onde é alimentado por meio do mapa operacional para cada fazenda, descrevendo a quantidade da área. Os | | Corrigido. |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais | | | | |
|---|--|--|---|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <p>dados de área total produtiva são controlados por meio da planilha “<i>Realsaf</i>”, aba “<i>Safra</i>”, onde demonstra toda a área específica para cada setor.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Área: “Relsaf2022 a 2024 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2022 CGES - USI - Renovabio.xlsx”. • “Informações Renovabio 2022.xlsx, Informações Renovabio 2023.xlsx, Informações Renovabio 2024.xlsx “, “Relsaf2022-UFL.xlsx, Relsaf2023-UFL.xlsx” • “Relsaf2022 CGES.xlsx, Relsaf2023 CGES.xlsx, Relsaf2024 CGES.xlsx” | <p>Inicialmente o perfil de produção estava sendo declarado apenas no produtor Usina Alto Alegre – Unidade Junqueira.</p> | |
| 3.3 | <p>Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u>, separadas por produtor?</p> | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema SISPLAN, Consulta Informações de entrada de cana, relatório Entrada de cana – Por Local/equipe e documento de controle interno “Relsaf2022 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2023 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2024 CGES - USI - Renovabio.xlsx”. Os dados são apresentados via planilha interna onde demonstra detalhadamente os dados de cada bloco.</p> | | |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais | | | | |
|---|---|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <p>Por meio do controle interno é possível identificar na aba “Comparativo” demonstra a quantidade produzida na unidade, e as quantidades de cana comercializada.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Produção de Biomassa: “Relsaf2022 a 2024 CGES - USI - Renovabio.xlsx” • “Informações Renovabio 2022.xlsx, Informações Renovabio 2023.xlsx, Informações Renovabio 2024.xlsx”, “Relsaf2022-UFL.xlsx, Relsaf2023-UFL.xlsx” • “Relsaf2022 CGES.xlsx, Relsaf2023 CGES.xlsx, Relsaf2024 CGES.xlsx” | | |
| 3.4 | Foram disponibilizadas as quantidades totais de matéria-prima adquiridas , separadas por produtor? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema SISPLAN, Consulta Informações de entrada de cana, relatório Entrada de cana – Por Local/equipe e documento de controle interno “Relsaf2022 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2023 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2024 CGES - USI - Renovabio.xlsx”. Os dados são apresentados via planilha interna onde demonstra detalhadamente a quantidade de cana própria colhida, processada, recebida entre outros dados de cada bloco.</p> | | |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais | | | | |
|---|--|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <p>Planilha auxiliar para produção: “Comparativo das transferências”</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Entrada de Biomassa “Relsaf2022 a 2024 CGES - USI - Renovabio.xlsx” • “Informações Renovabio 2022.xlsx, Informações Renovabio 2023.xlsx, Informações Renovabio 2024.xlsx”, “Relsaf2022-UFL.xlsx, Relsaf2023-UFL.xlsx” • “Relsaf2022 CGES.xlsx, Relsaf2023 CGES.xlsx, Relsaf2024 CGES.xlsx” | | |
| 3.5 | Foram informados os valores de impurezas vegetais para cada produtor de biomassa? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Laboratório, onde o dado é imputado via análise, relatório</p> <p>“BOLETIM DIÁRIO GERAL”</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Impurezas Vegetais: “UJU - 2022.pdf, UJU - 2023.pdf, UJU - 2024.pdf”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Memória de Cálculo - Impurezas e Rendimentos 2021 - 2024 Rev 1” | | |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais | | | | |
|---|---|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 3.6 | Foram informados os valores de <u>umidade de impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa? | A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. | | |
| 3.7 | Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Laboratório, onde o dado é imputado via análise, Relatório</p> <p>“BOLETIM DIÁRIO GERAL”</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Impurezas Minerais: “UJU - 2022.pdf, UJU - 2023.pdf, UJU - 2024.pdf”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Memória de Cálculo - Impurezas e Rendimentos 2021 - 2024 Rev 1” | | |
| 3.8 | Foi informada a quantidade de <u>palha recolhida</u> ? | Não Aplicável. | | |
| 3.9 | Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> para cada produtor de biomassa? | Sim, verificado por meio de relatórios de Safra: Realsaf2022, Realsaf2023, Realsaf2024 (Planilha de controle interno). Onde é alimentado por meio dos boletins de ocorrência. | | |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais | | | | |
|---|---------|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <p>A área queimada é passada do campo para o controle, onde acontece o apontamento da área.</p> <p>Aba “Comparativo”, coluna “Queimada ou Crua”</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Área Queimada: “Relsaf2022 a 2024 CGES - USI - Renovabio.xlsx, Relsaf2022 CGES - USI - Renovabio.xlsx” • “Informações Renovabio 2022.xlsx, Informações Renovabio 2023.xlsx, Informações Renovabio 2024.xlsx”, “Relsaf2022-UFL.xlsx, Relsaf2023-UFL.xlsx” • “Relsaf2022 CGES.xlsx, Relsaf2023 CGES.xlsx, Relsaf2024 CGES.xlsx” | | |

| 4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos | | | | |
|---|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 4.1 | Foram disponibilizadas as quantidades de calcário calcítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos? | Não Aplicável. | | |

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|--|-------------------------|-----------|
| 4.2 | Foram disponibilizadas as quantidades de calcário dolomítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos Aplicados para todos os fornecedores em primário.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Calcário Dolomítico: “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf” • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf” • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06” | | |

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|--|-------------------------|-----------|
| 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 dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos Aplicados para todos os fornecedores em primário.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Gesso: “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf” • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf” • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06” | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|---|--|---|---|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 5.1 | Como foram obtidas as informações sobre as <u>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos os fertilizantes sintéticos</u> utilizados para cada produtor de biomassa? | <p>As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs, Rótulos e abertura de fórmula referente a análises realizado no laboratório próprio. Parecer técnico referente ao manejo de adubação “Usina Alto Alegre – Adubação”</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Bulas”, “Formulados UAA”, “Fertilizantes no Organomineral - UFA - Rev1” | <p>Correção 1: Inicialmente os insumos Amionp e Nitromob não estavam sendo considerados no escopo.</p> <p>Correção 2: Insumos N (155238), NP MAP EM PO (155239), NP MAP EM PO (155316), NP MAP Granulado (155244), quantidade aplicada dos insumos estava sendo declarados na vinhaça e densidade não estava sendo considerado.</p> | <p>Correção dos dados apontados. Os dados estavam sendo declarados como organomineral, pós correção foram separados.</p> <p>(05/12/2025 - Nome: Lillian Parra).</p> |
| 5.2 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>ureia</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos. Aplicados para todos os fornecedores em primário.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ureia: “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS | <p>Fato descoberto após a consulta pública (mais detalhes na Seção 12 deste Relatório): Foi identificado que as versões inicialmente consideradas não refletiam integralmente todas as correções solicitadas ao longo do processo. Após verificação complementar, foi solicitado que a unidade produtora de bicom-</p> | 16/03/26 |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---------------|----------------|-----------------|---------------------|------|------|---------------------|------|------|---|------|------|--|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão | | | | | | | | | | | | |
| | por tonelada de matéria prima, estão corretos? | <p>- 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf”</p> <ul style="list-style-type: none"> • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf” • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06” | <p>bustível realizasse a harmonização integral das informações e à atualização dos registros correspondentes.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Item Alterado</th> <th>Valor anterior</th> <th>Valor corrigido</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ureia 2023 (Kg N/t)</td> <td>0,64</td> <td>0,70</td> </tr> <tr> <td>Ureia 2024 (Kg N/t)</td> <td>1,01</td> <td>1,12</td> </tr> <tr> <td>MAP P₂O₅ 2024 (Kg N/t)</td> <td>0,50</td> <td>0,51</td> </tr> </tbody> </table> | Item Alterado | Valor anterior | Valor corrigido | Ureia 2023 (Kg N/t) | 0,64 | 0,70 | Ureia 2024 (Kg N/t) | 1,01 | 1,12 | MAP P ₂ O ₅ 2024 (Kg N/t) | 0,50 | 0,51 | |
| Item Alterado | Valor anterior | Valor corrigido | | | | | | | | | | | | | | |
| Ureia 2023 (Kg N/t) | 0,64 | 0,70 | | | | | | | | | | | | | | |
| Ureia 2024 (Kg N/t) | 1,01 | 1,12 | | | | | | | | | | | | | | |
| MAP P ₂ O ₅ 2024 (Kg N/t) | 0,50 | 0,51 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.3 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utiliza- | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos. Aplicados para todos os fornecedores em primário.</p> <p>Relatórios:</p> | <p>Fato descoberto após a consulta pública (mais detalhes na Seção 12 deste Relatório): Foi identificado que as versões inicialmente consideradas não refletiam integralmente todas as correções solicitadas ao longo do processo. Após verificação complementar, foi so-</p> | 16/03/26 | | | | | | | | | | | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|--|---|---------------|----------------|-----------------|---------------------|------|------|---------------------|------|------|---|------|------|--|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | | Conclusão | | | | | | | | | | | | |
| | das em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <ul style="list-style-type: none"> MAP: "SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf" "SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf" "SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf" <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> "Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI" "Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06" "Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06" | licitado que a unidade produtora de bicom-bustível realizasse a harmonização integral das informações e à atualização dos registros correspondentes. | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Item Alterado</th> <th>Valor anterior</th> <th>Valor corrigido</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ureia 2023 (Kg N/t)</td> <td>0,64</td> <td>0,70</td> </tr> <tr> <td>Ureia 2024 (Kg N/t)</td> <td>1,01</td> <td>1,12</td> </tr> <tr> <td>MAP P₂O₅ 2024 (Kg N/t)</td> <td>0,50</td> <td>0,51</td> </tr> </tbody> </table> | Item Alterado | Valor anterior | Valor corrigido | Ureia 2023 (Kg N/t) | 0,64 | 0,70 | Ureia 2024 (Kg N/t) | 1,01 | 1,12 | MAP P ₂ O ₅ 2024 (Kg N/t) | 0,50 | 0,51 | |
| Item Alterado | Valor anterior | Valor corrigido | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ureia 2023 (Kg N/t) | 0,64 | 0,70 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ureia 2024 (Kg N/t) | 1,01 | 1,12 | | | | | | | | | | | | | | | |
| MAP P ₂ O ₅ 2024 (Kg N/t) | 0,50 | 0,51 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.4 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de DAP por produtor de bio-massa? Os cálculos das | Não Aplicável. | | | | | | | | | | | | | | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|--|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | | | |
| 5.5 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio</u> 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, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos. Aplicados para todos os fornecedores em primário.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • N.A: “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf” • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf” • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf” | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|--|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> • “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06” | | |
| 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? | Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos. Aplicados para todos os fornecedores em primário. Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> • UAN: “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf” • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf” • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf” | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|--|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06” | | |
| 5.7 | <p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de amônia anidra por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?</p> | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos. Aplicados para todos os fornecedores em primário.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Amônio Anidra: “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf” • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf” • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|---|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <p>SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06” | | |
| 5.8 | <p>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</p> | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos. Aplicados para todos os fornecedores em primário.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Sulfato de Amônio: “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf” • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf” • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|---|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <p>- 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06” | | |
| 5.9 | <p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?</p> | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos. Aplicados para todos os fornecedores em primário.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • CAN: “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf” • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf” • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|---|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <p>SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06” | | |
| 5.10 | <p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato simples (SSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P₂O₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?</p> | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos. Aplicados para todos os fornecedores em primário.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • SSP: “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf” • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf” | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|---|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <ul style="list-style-type: none"> “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI” “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06” “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06” | | |
| 5.11 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato triplo (TSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de ma- | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos. Aplicados para todos os fornecedores em primário.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> TSP: “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf” | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|---|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | téria prima, estão corretos? | <ul style="list-style-type: none"> • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf” • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06” | | |
| 5.12 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cloreto de potássio (KCl) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos. Aplicados para todos os fornecedores em primário.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • KCL: “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|--|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos? | <p>SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf</p> <ul style="list-style-type: none"> • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf” • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06” | | |
| 5.13 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros fertilizantes sintéticos por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertili- | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, relatório Sisplan – Insumos. Aplicados para todos os fornecedores em primário.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, | | |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos | | | | |
|---|---|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | zantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P ₂ O ₅ e em kg de K ₂ O por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf</p> <ul style="list-style-type: none"> • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf” • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06” | | |

| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais | | | | |
|---|--|---|---|------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 6.1 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de vinhaça por produtor de biomassa? | Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Programa Laboratório, onde os dados são inseridos e verifica- | Correção: Inicialmente estava sendo considerado a quanti- | Concluído. |

| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais | | | | |
|---|--|---|--|------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>dos, o relatório apresentado foi o “BOLETIM DIÁRIO GERAL”. Apresentado toda a produção de vinhaça.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Boletim - Fechamento 2022.pdf, Boletim - Fechamento 2023.pdf, Boletim - Fechamento 2024.pdf”. • “2022.pdf, 2023.pdf, 2024.pdf”. • “UJU - 2022.pdf, UJU - 2023.pdf, UJU - 2024.pdf”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06” | <p>dade aplicada e não a quantidade produzida de vinhaça.</p> | |
| 6.2 | Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio na vinhaça para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos? | <p>Sim, as concentrações foram verificadas por meio dos resultados de análises:</p> <p>Interpretação Resultados Vinhaça - USI 2025.xlsm</p> <p>Resultados de análises de Vinhaça + Fertilizantes - 2024 - UJU.xlsx</p> <p>Interpretação Resultados Vinhaça - UFL.xlsm</p> | <p>Inicialmente os dados não estavam sendo apresentados em g N/kg.</p> | Corrigido. |

| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais | | | | |
|---|---|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 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>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, Sisplan – Insumos Aplicados. Os dados são reportados torta e cinzas, separadas pelo rateio da usina.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf” • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf” • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06” | | |

| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais | | | | |
|---|---|--|--|------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 6.4 | Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio na torta de filtro para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos? | <p>Sim, as concentrações foram verificadas por meio dos resultados obtidos pelas análises: aba "TORTA FILTRO + SEDIMENTAÇÃO"</p> <p>Interpretação Resultados Torta de Filtro e Sedimentação - USI 2025.xlsm</p> <p>Interpretação Resultados Torta de Filtro e Sedimentação - USI 2025.xlsm</p> <p>Interpretação Resultados Torta de Filtro - UFL.xlsm</p> | <p>Inicialmente os dados não estavam sendo apresentados em g N/kg.</p> | Corrigido. |
| 6.5 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cinzas e fuligem por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Portal Alto Alegre, Sisplan – Insumos Aplicados. Os dados são reportados torta e cinzas, separadas pelo rateio da usina.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • "SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf" • "SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf" • "SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - | | |

| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais | | | | |
|---|---|--|---|------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <p>2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf”</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06” | | |
| 6.6 | Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos? | <p>Sim, as concentrações foram verificadas por meio dos resultados obtidos pelas análises:</p> <p>Interpretação Resultados Torta de Filtro e Sedimentação - USI 2025.xlsm</p> <p>Interpretação Resultados Torta de Filtro e Sedimentação - USI 2025.xlsm</p> <p>Interpretação Resultados Torta de Filtro - UFL.xlsm</p> | Inicialmente os dados não estavam sendo apresentados em g N/kg. | Corrigido. |
| 6.7 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros fertilizantes orgânicos/organominerais por produtor de bio- | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Portal Alto Alegre, Sisplan – Insumos Aplicados. Os dados são reportados torta e cinzas, separadas pelo rateio da usina.</p> | | |

| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais | | | | |
|---|--|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | <p>massa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?</p> | <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf” • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf” • “SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2022.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2023.pdf, SISPLAN_RENOVABIO_INSUMOS_APLICADOS - 2024.pdf” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06” • “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06” | | |
| 6.8 | <p>Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</p> | <p>As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs e dos Rótulos dos fertilizantes orgânicos utilizados.</p> <p>Evidências:</p> | | |

| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais | | | | |
|---|---|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos? | <ul style="list-style-type: none"> “Interpretação Resultados Vinhaça - USI 2025.xlsm, Renovabio PCA - Análises Torta de Filtro e Cama de Frango.xlsx, Interpretação Resultados Cama de Frango - UJU 2024.xlsm , Interpretação Resultados Cama de Frango - UFL.xlsm, Interpretação Resultados Cama de Frango - UFL.xlsm” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022 - Rev 05 - USI” “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UFL - Rev 06” “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU - Rev 06” | | |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade | | | | |
|--|--|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 7.1 | Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima? | <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. | | |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade | | | | |
|--|---|---|---|------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 7.2 | Houve utilização de algum combustível para aviação? | Não foi utilizado nenhum combustível para aviação no período auditado. | | |
| 7.3 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Sistema Datasul.</p> <p>Extração do sistema DATASUL > Relatório > Exp. Movto, Estoque - 12 meses e seu respectivo estabelecimento, o relatório é extraído em txt e convertido para EXCEL, onde é rateado por centro de custo entre indústria e agrícola. Foram anexados os relatórios em cada memorial de cálculo apresenta o descritivo por centro de custo.</p> <p>Para o combustível do transporte de pessoas foi feito por meio da planilha de controle interno da controladoria, onde fornece as informações de Km rodado por cada veículo e calculado pelo rendimento médio dos equipamentos.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Consumo Diesel: "2023 - TRAG e ESTR.xlsx, 2024 - MEAG.xlsx, 2024 - TRAG e ESTR.xlsx, 31053.pdf, 31053-2.pdf, KM GERAL TRANSPORTE DE PESSOAL - 22 - 23 - 24.xlsx, microonibus 0.pdf, microonibus.pdf, onibus.pdf, onibus-02.pdf, 2022 - MEAG.xlsx, 2022 - TRAG e ESTR.xlsx, 2023 - | <p>Correção: Inicialmente não estava sendo considerado a quantidade de transporte de pessoas agrícolas no cálculo.</p> <p>Correção 2: Não estava sendo considerado todo o consumo específico para a unidade.</p> <p>Correção 3: Correção na planilha devido estar com erro de formulação e buscando dados incorretos da distribuição dos tipos de diesel.</p> | Corrigido. |

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>MEAG.xlsx, Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - USI Rev 03.xlsx”.</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Consumo de Combustíveis - UAA -2022.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2023.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2024.xlsx ,Transporte de pessoal (Terceiros)\Van.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Ficha de KM Transp Pessoal.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Ficha de KM Transp Pessoal_22 e 23.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Kombi 2.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Kombi.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\microonibus 0.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\microonibus.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\onibus.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\onibus-02.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Planilha de Lançamento Km Transp Pessoal.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\TP_KM_2022_2023_2024_UFL - Arquivo original.xlsx, Transporte de pessoal (Terceiros)\TP_KM_2022_2023_2024_UFL.xlsx, Transporte de pessoal (Terceiros)\Van 1.pdf” • “Consumo de Combustíveis - UAA -2022.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2023.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2024.xlsx, onibus-02.pdf, 31053.pdf, 31053-2.pdf, KM GERAL TRANSPORTE DE PESSOAL - 22 - 23 - 24.xlsx, microonibus 0.pdf, microonibus.pdf, onibus.pdf” | | |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade | | | | |
|--|--|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> • “Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - USI Rev 03.xlsx, KM GERAL TRANSPORTE DE PESSOAL - 22 - 23 - 24.xlsx”. • “Consumo de Combustíveis - UAA -2022.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2023.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2024.xlsx, Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - UFL rev2” • “Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - UFL rev2, KM GERAL TRANSPORTE DE PESSOAL - 22 - 23 - 24” | | |
| 7.4 | Foram fornecidas notas fiscais da aquisição dos diferentes tipos de di- esel declarados? | 2022 - S10\596.785.pdf 2022 - S10\598.698.pdf 2022 - S10\601.037.pdf 2022 - S10\604.861.pdf 2022 - S10\607.430.pdf 2022 - S10\610.361.pdf 2022 - S10\613.527.pdf 2022 - S10\617.931.pdf 2022 - S10\620.899.pdf 2022 - S10\623.607.pdf 2022 - S10\588.113.pdf 2022 - S10\591.789.pdf | | |

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | | 2022 -S500\587.746.pdf | | |
| | | 2022 -S500\590.975.pdf | | |
| | | 2022 -S500\593.766.pdf | | |
| | | 2022 -S500\597.874.pdf | | |
| | | 2022 -S500\600.778.pdf | | |
| | | 2022 -S500\603.844.pdf | | |
| | | 2022 -S500\606.448.pdf | | |
| | | 2022 -S500\609.581.pdf | | |
| | | 2022 -S500\613.651.pdf | | |
| | | 2022 -S500\616.525.pdf | | |
| | | 2022 -S500\619.708.pdf | | |
| | | 2022 -S500\623.907.pdf | | |
| | | 2023 - S10\656.107.pdf | | |
| | | 2023 - S10\626.550.pdf | | |
| | | 2023 - S10\629.222.pdf | | |
| | | 2023 - S10\632.377.pdf | | |
| | | 2023 - S10\634.728.pdf | | |
| | | 2023 - S10\637.101.pdf | | |
| | | 2023 - S10\640.247.pdf | | |
| | | 2023 - S10\642.315.pdf | | |
| | | 2023 - S10\645.823.pdf | | |
| | | 2023 - S10\649.430.pdf | | |

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | | 2023 - S10\651.772.pdf | | |
| | | 2023 - S10\654.145.pdf | | |
| | | 2023 - S500\654.265.pdf | | |
| | | 2023 - S500\626.185.pdf | | |
| | | 2023 - S500\629.221.pdf | | |
| | | 2023 - S500\631.472.pdf | | |
| | | 2023 - S500\634.604.pdf | | |
| | | 2023 - S500\637.078.pdf | | |
| | | 2023 - S500\639.840.pdf | | |
| | | 2023 - S500\642.774.pdf | | |
| | | 2023 - S500\645.824.pdf | | |
| | | 2023 - S500\648.236.pdf | | |
| | | 2023 - S500\651.387.pdf | | |
| | | 2024 - S10\116.039.pdf | | |
| | | 2024 - S10\668.197.pdf | | |
| | | 2024 - S10\670.233.pdf | | |
| | | 2024 - S10\673.800.pdf | | |
| | | 2024 - S10\678.217.pdf | | |
| | | 2024 - S10\681.781.pdf | | |
| | | 2024 - S10\683.750.pdf | | |
| | | 2024 - S10\687.548.pdf | | |
| | | 2024 - S10\690.594.pdf | | |

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | 2024 -S500\118.676.pdf 2024 -S500\121.761.pdf 2024 -S500\668.196.pdf 2024 -S500\670.090.pdf 2024 -S500\674.189.pdf 2024 -S500\676.279.pdf 2024 -S500\677.908.pdf 2024 -S500\681.149.pdf 2024 -S500\686.741.pdf RELATORIO COMBUSTIVEL 2022 2023 2024.xlsx diesel 2024 nf 686282 mes 11.pdf diesel 2022 nf 58795 mes 01.pdf diesel 2022 nf 592372 mes 02.pdf diesel 2022 nf 596782 mes 03.pdf diesel 2022 nf 599839 mes 04.pdf diesel 2022 nf 600920 mes 05.pdf diesel 2022 nf 604230 mes 06.pdf diesel 2022 nf 608280 mes 07.pdf diesel 2022 nf 612511 mes 08.pdf diesel 2022 nf 615696 mes 09.pdf diesel 2022 nf 618669 mes 10.pdf diesel 2022 nf 620397 mes 11.pdf | | |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade | | | | |
|--|---|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <p>diesel 2022 nf 623035 mes 12.pdf</p> <p>diesel 2023 629341 mes 02.pdf</p> <p>diesel 2023 649371 mes 09.pdf</p> <p>diesel 2023 nf 626623 mes 01.pdf</p> <p>diesel 2023 nf 632602 mes 03.pdf</p> <p>diesel 2023 nf 634929 mes 04.pdf</p> <p>diesel 2023 nf 638427 mes 05.pdf</p> <p>diesel 2023 nf 641378 mes 06.pdf</p> <p>diesel 2024 690592 mes 12.pdf</p> <p>diesel 2024 nf 659265 mes 01.pdf</p> <p>diesel 2024 nf 664683 mes 03.pdf</p> <p>diesel 2024 nf 668085 mes 04.pdf</p> <p>diesel 2024 nf 670118 mes 05.pdf</p> <p>diesel 2024 nf 674444 mes 06.pdf</p> <p>diesel 2024 nf 678313 mes 08.pdf</p> <p>diesel 2024 nf 680684 mes 09.pdf</p> <p>diesel 2024 nf 683370 mes 10.pdf</p> | | |
| 7.5 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Gasolina C por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias uti- | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Datasul.</p> <p>Extração do sistema DATASUL > Relatório > Exp. Movto, Estoque – 12 meses e seu respectivo estabelecimento, o re-</p> | | |

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|--|-------------------------|-----------|
| | <p>lizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?</p> | <p>latório é extraído em txt e convertido para EXCEL, onde é rateado por centro de custo entre indústria e agrícola</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Consumo Gasolina: “2023 - TRAG e ESTR.xlsx, 2024 - MEAG.xlsx, 2024 - TRAG e ESTR.xlsx, 31053.pdf, 31053-2.pdf, KM GERAL TRANSPORTE DE PESSOAL - 22 - 23 - 24.xlsx, microonibus 0.pdf, microonibus.pdf, onibus.pdf, onibus-02.pdf, 2022 - MEAG.xlsx, 2022 - TRAG e ESTR.xlsx, 2023 - MEAG.xlsx, Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - USI Rev 03.xlsx”. • “Consumo de Combustíveis - UAA -2022.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2023.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2024.xlsx, Transporte de pessoal (Terceiros)\Van.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Ficha de KM Transp Pessoal.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Ficha de KM Transp Pessoal_22 e 23.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Kombi 2.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Kombi.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\microonibus 0.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\microonibus.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\onibus.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\onibus-02.pdf, Transporte de pessoal (Terceiros)\Planilha de Lançamento Km Transp Pessoal.pdf, Transporte de pessoal (Tercei- | | |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade | | | | |
|--|---|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <p>ros)\TP_KM_2022_2023_2024_UFL - Arquivo original.xlsx, Transporte de pessoal (Terceiros)\TP_KM_2022_2023_2024_UFL.xlsx, Transporte de pessoal (Terceiros)\Van 1.pdf</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Consumo de Combustíveis - UAA -2022.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2023.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2024.xlsx, onibus-02.pdf, 31053.pdf, 31053-2.pdf, KM GERAL TRANSPORTE DE PESSOAL - 22 - 23 - 24.xlsx, microonibus 0.pdf, microonibus.pdf, onibus.pdf” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - USI Rev 03.xlsx, KM GERAL TRANSPORTE DE PESSOAL - 22 - 23 - 24.xlsx”. • “Consumo de Combustíveis - UAA -2022.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2023.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2024.xlsx, Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - UFL rev2” • “Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - UFL rev2, KM GERAL TRANSPORTE DE PESSOAL - 22 - 23 - 24” | | |
| 7.6 | Foram fornecidas notas fiscais de aquisição Gasolina C? | <p>Sim, por meio da amostragem:</p> <p>2072 - 2024.pdf</p> <p>2093 - 2024.pdf</p> | | |

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | | 2114 - 2024.pdf | | |
| | | 2141 - 2024.pdf | | |
| | | 848 - 2022.pdf | | |
| | | 887 - 2022.pdf | | |
| | | 907 - 2022.pdf | | |
| | | 942 - 2022.pdf | | |
| | | 968- 2022.pdf | | |
| | | 1019 - 2022.pdf | | |
| | | 1095 - 2022.pdf | | |
| | | 1148 - 2022.pdf | | |
| | | 1213 - 2022.pdf | | |
| | | 1342 - 2022.pdf | | |
| | | 1389 - 2023.pdf | | |
| | | 1415 - 2023.pdf | | |
| | | 1449 - 2023.pdf | | |
| | | 1479 - 2023.pdf | | |
| | | 1540 - 2023.pdf | | |
| | | 1566 - 2023.pdf | | |
| | | 1617 - 2023.pdf | | |
| | | 1678- 2023.pdf | | |
| | | 1721 - 2023.pdf | | |
| | | 1727 -2023.pdf | | |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade | | | | |
|--|--|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | 1766 - 2023.pdf 1815 - 2023.pdf 1871 - 2024.pdf 1884 - 2024.pdf 1919 - 2024.pdf 1940 - 2024.pdf 1978 - 2024.pdf 1984 -2024.pdf 1997 -2024.pdf 2014 - 2024.pdf 2034 - 2024.pdf RELATORIO COMBUSTIVEL 2022 2023 2024.xlsx gasolina 2022 nf 865.pdf gasolina 2023 nf 1401.pdf gasolina 2024 nf 1952.pdf | | |
| 7.7 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Etanol Hidratado por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, | Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Datasul. Extração do sistema DATASUL > Relatório > Exp. Movto, Estoque – 12 meses e seu respectivo estabelecimento, o relatório é extraído em txt e convertido para EXCEL, onde é rateado por centro de custo entre indústria e agrícola. | | |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade | | | | |
|--|---|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Consumo Hidratado: “ Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - USI Rev 03.xlsx”. • “Consumo de Combustíveis - UAA -2022.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2023.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2024.xlsx” • “Consumo de Combustíveis - UAA -2022.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2023.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2024.xlsx” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - USI Rev 03.xlsx, KM GERAL TRANSPORTE DE PESSOAL - 22 - 23 - 24.xlsx”. • “Consumo de Combustíveis - UAA -2022.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2023.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2024.xlsx, Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - UFL rev2” • “Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - UFL rev2, KM GERAL TRANSPORTE DE PESSOAL - 22 - 23 - 24” | | |
| 7.8 | Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Etanol Hidratado ? | <p>Por meio das notas fiscais e relação:</p> <p>445275_2024.pdf</p> <p>447768_2024.pdf</p> | | |

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | | 451800_2024.pdf | | |
| | | 456028_2024.pdf | | |
| | | 368965_2022.pdf | | |
| | | 371352_2022.pdf | | |
| | | 373465_2022.pdf | | |
| | | 374677_2022.pdf | | |
| | | 375483_2022.pdf | | |
| | | 379439_2022.pdf | | |
| | | 381817_2022.pdf | | |
| | | 385902_2022.pdf | | |
| | | 390522_2022.pdf | | |
| | | 395239_2022.pdf | | |
| | | 398614_2022.pdf | | |
| | | 403156_2022.pdf | | |
| | | 406278_2023.pdf | | |
| | | 409014_2023.pdf | | |
| | | 409199_2023.pdf | | |
| | | 409768_2023.pdf | | |
| | | 412338_2023.pdf | | |
| | | 418166_2023.pdf | | |
| | | 422096_2023.pdf | | |
| | | 426003_2023.pdf | | |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade | | | | |
|--|--|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | 428331_2023.pdf 429871_2023.pdf 432927_2023.pdf 439997_2023.pdf 440319_2024.pdf 442056_2024.pdf RELATORIO COMBUSTIVEL 2022 2023 2024.xlsx | | |
| 7.9 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Biometano de Terceiros por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | Não Aplicável. | | |
| 7.10 | Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Biometano ? | Não Aplicável. | | |
| 7.11 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Biometano Próprio por produtor de biomassa? Os cálculos das | Não Aplicável. | | |

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|--|-------------------------|-----------|
| | quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | | | |
| 7.12 | Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | Não Aplicável. | | |
| 7.13 | Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - PCH na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH. | | |
| 7.14 | Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - | Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa. | | |

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

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

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | tonelada de matéria prima, estão corretos? | | | |

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|---|-------------------------|-----------|
| 8.1 | Foi informada a quantidade total de cana processada , em toneladas? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Programa Laboratório, onde os dados são inseridos e verificados, o relatório apresentado foi o “BOLETIM DIÁRIO GERAL”</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Moagem: “UJU - 2022.pdf, UJU - 2023.pdf, UJU - 2024.pdf”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “Memória de Cálculo - Impurezas e Rendimentos 2021 - 2024 Rev 1.xlsx”. | | |
| 8.2 | Foi informada a quantidade total de palha processada , em toneladas? | Não há processamento de palha na unidade. | | |

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|--|-------------------------|-----------|
| 8.3 | Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções? | <p>Produtos:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Etanol Hidratado; - Etanol Anidro; - Açúcar; - Energia. <p>Subprodutos:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Melaço de Cana; - Bagaço - Torta de Filtro; - Cinzas; - Vinhaça; - Levedura. <p>Matéria Prima:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Cana de açúcar. | | |
| 8.4 | Foi informado o rendimento de etanol anidro produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente? | Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Programa Laboratório, onde os dados são inseridos e verificados, o relatório apresentado foi o "BOLETIM DIÁRIO GERAL" | | |

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana | | | | |
|--|---|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Anidro: "UJU - 2022.pdf, UJU - 2023.pdf, UJU - 2024.pdf". <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> "Memória de Cálculo - Impurezas e Rendimentos 2021 - 2024 Rev 1.xlsx". | | |
| 8.5 | Foram apresentadas as notas fiscais de venda de etanol anidro? | <p>Sim, por meio da amostragem:</p> <p>Relação de comercialização faturamento Renovabio.xlsx</p> <p>0883872-ANI - 01-22.pdf 0889343-ANI - 02-22.pdf 0892226-ANI - 03-22.pdf 0898094-ANI - 04-22.pdf 0901425-ANI - 05-22.pdf 0911593-ANI - 06-22.pdf 0917033-ANI - 07-22.pdf 0922216-ANI - 08-22.pdf 0923552-ANI - 09-22.pdf 0929452-ANI - 10-22.pdf 0933810-ANI - 11-22.pdf 0940293-ANI - 12-22.pdf</p> | | |

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | | 0943937-ANI - 01-23.pdf | | |
| | | 0950930-ANI - 02-23.pdf | | |
| | | 0955361-ANI - 03-23.pdf | | |
| | | 0958163-ANI - 04-23.pdf | | |
| | | 0961784-ANI - 05-23.pdf | | |
| | | 0968302-ANI - 06-23.pdf | | |
| | | 0977294-ANI - 07-23.pdf | | |
| | | 0979047-ANI - 08-23.pdf | | |
| | | 0989225-ANI - 09-23.pdf | | |
| | | 0993587-ANI - 10-23.pdf | | |
| | | 0998875-ANI - 11-23.pdf | | |
| | | 1005012-ANI - 12-23.pdf | | |
| | | 1008130-ANI - 01-24.pdf | | |
| | | 1017941-ANI - 02-24.pdf | | |
| | | 1022233-ANI - 03-24.pdf | | |
| | | 1026559-ANI - 04-24.pdf | | |
| | | 1033950-ANI - 05-24.pdf | | |
| | | 1039046-ANI - 06-24.pdf | | |
| | | 1045138-ANI - 07-24.pdf | | |
| | | 1050960-ANI - 08-24.pdf | | |
| | | 1054176-ANI - 09-24.pdf | | |
| | | 1062939-ANI - 10-24.pdf | | |

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana | | | | |
|--|--|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | 1067388-ANI - 11-24.pdf 1068801-ANI - 12-24.pdf | | |
| 8.6 | Foi informado o rendimento de etanol hidratado produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Programa Laboratório, onde os dados são inseridos e verificados, o relatório apresentado foi o “BOLETIM DIÁRIO GERAL”</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Hidratado: “UJU - 2022.pdf, UJU - 2023.pdf, UJU - 2024.pdf”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “Memória de Cálculo - Impurezas e Rendimentos 2021 - 2024 Rev 1.xlsx”. | | |
| 8.7 | Foram apresentadas as notas fiscais de venda de etanol hidratado ? | <p>Sim, por meio da amostragem:</p> <p>Relação de comercialização faturamento Renovabio.xlsx</p> <p>0881949-HID - 01-22.pdf 0886932-HID - 02-22.pdf 0890165-HID - 03-22.pdf 0896149-HID - 04-22.pdf 0901247-HID - 05-22.pdf</p> | | |

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|-------------------------|-------------------------|-----------|
| | | 0907324-HID - 06-22.pdf | | |
| | | 0912855-HID - 07-22.pdf | | |
| | | 0917859-HID - 08-22.pdf | | |
| | | 0929419-HID - 10-22.pdf | | |
| | | 0933501-HID - 11-22.pdf | | |
| | | 0940101-HID - 12-22.pdf | | |
| | | 0943313-HID - 01-23.pdf | | |
| | | 0948569-HID - 02-23.pdf | | |
| | | 0952319-HID - 03-23.pdf | | |
| | | 0957590-HID - 04-23.pdf | | |
| | | 0962756-HID - 05-23.pdf | | |
| | | 0970882-HID - 06-23.pdf | | |
| | | 0976958-HID - 07-23.pdf | | |
| | | 0982985-HID - 08-23.pdf | | |
| | | 0987623-HID - 09-23.pdf | | |
| | | 0993175-HID - 10-23.pdf | | |
| | | 0997019-HID - 11-23.pdf | | |
| | | 1003591-HID - 12-23.pdf | | |
| | | 1008072-HID - 01-24.pdf | | |
| | | 1018224-HID - 02-24.pdf | | |
| | | 1020970-HID - 03-24.pdf | | |
| | | 1026885-HID - 04-24.pdf | | |

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|---|-------------------------|-----------|
| | | 1032661-HID - 05-24.pdf 1040531-HID - 06-24.pdf 1044824-HID - 07-24.pdf 1050108-HID - 08-24.pdf 1057510-HID - 09-24.pdf 1060654-HID - 10-24.pdf 1064799-HID - 11-24.pdf 1070266-HID - 12-24.pdf | | |
| 8.8 | Foi informado o rendimento de açúcar produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente? | Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Programa Laboratório, onde os dados são inseridos e verificados, o relatório apresentado foi o “BOLETIM DIÁRIO GERAL” Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> • Açúcar: “UJU - 2022.pdf, UJU - 2023.pdf, UJU - 2024.pdf”. Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> • “Memória de Cálculo - Impurezas e Rendimentos 2021 - 2024 Rev 1.xlsx”. | | |
| 8.9 | Foram apresentadas as notas fiscais de venda de açúcar? | Por meio da amostragem: | | |

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | Relação de comercialização faturamento Re- novabio.xlsx ABR-2022.pdf ABR-2023.pdf ABR-2024.pdf AGO-2022.pdf AGO-2023.pdf AGO-2024.pdf DEZ-2022.pdf DEZ-2023.pdf DEZ-2024.pdf FEV-2022.pdf FEV-2023.pdf FEV-2024.pdf JAN-2022.pdf JAN-2023.pdf JAN-2024.pdf JUL-2022.pdf JUL-2023.pdf JUL-2024.pdf JUN-2022.pdf JUN-2023.pdf | | |

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|--|-------------------------|-----------|
| | | JUN-2024.pdf MAI-2022.pdf MAI-2023.pdf MAI-2024.pdf MAR-2022.pdf MAR-2023.pdf MAR-2024.pdf NOV-2022.pdf NOV-2023.pdf NOV-2024.pdf OUT-2022.pdf OUT-2023.pdf OUT-2024.pdf SET-2022.pdf SET-2023.pdf SET-2024.pdf | | |
| 8.10 | Foi informado o rendimento de energia elétrica vendida , em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente? | Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema CCEE, onde foi anexado o relatório anual da quantidade comprada e consumida ativa. | | |

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|--------------------|--|---|-------------------------|-----------|
| | | <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Energia Elétrica Vendida: “Consumo eletricidade Ano 2021 a 2024 memória cálculo.xlsx, Histórico ALTO ALEGRE - 2022.xlsx, SCDE 2023 - Usina Alto Alegre.xlsx, SCDE Alto Alegre 2024.xlsx”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “Consumo eletricidade Ano 2021 a 2024 memória cálculo.xlsx”. | | |
| <p>8.11</p> | <p>Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica?</u></p> | <p>Sim, foram apresentados relatórios da CCEE onde demonstra os valores medidos e os relatórios de venda.</p> <p>Consumo eletricidade Ano 2021 a 2024 memória cálculo.xlsx, Histórico ALTO ALEGRE - 2022.xlsx, SCDE 2023 - Usina Alto Alegre.xlsx, SCDE Alto Alegre 2024.xlsx</p> <p>UJU-CONTRATO-912017-ITAU.pdf</p> <p>Contrato - Czarnikow - 0535931.pdf</p> <p>Contrato - Itaú - 0253019.pdf</p> <p>Contrato - Nova Energia - 0253021.pdf</p> | | |

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
| | | Contrato - Nova Energia - 0463572.pdf Contrato - Nova Energia - 1048287.pdf Contrato - Skopos - 0253018.pdf Contrato - Skopos - 0463571.pdf Contrato - Skopos - 1048286.pdf Faturamento Contrato e Spot - 2022.pdf Faturamento Contrato e Spot - 2023.pdf Faturamento Contrato e Spot - 2024.pdf nf.1.037.439_UJU_Pacífico.pdf nf.221.570_Itau.pdf nf.221.571_Itau.pdf nf.221.573_Skopos.pdf nf.227.196_Itau.pdf nf.421.622_Itau.pdf nf.428.344_Itau.pdf nf.492.812_Itau.pdf nf.492.813_Itau.pdf nf.500.562_Itau.pdf nf.972.642_Itau.pdf nf.972.643_Matrix.pdf nf.985.453_Itau.pdf nf_937.004_UJU.pdf | | |

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana | | | | |
|--|---|---|--|------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | UJU-CONTRATO-912016-BTG.pdf | | |
| 8.12 | Foi informado o rendimento de bagaço comercializado , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente? | Não Aplicável. | | |
| 8.13 | Foram apresentadas evidências para o valor de umidade do bagaço comercializado ? | A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP (50%). | | |
| 8.14 | Os valores informados nos itens de Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no i-SIMP? Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê? | Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc. Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> • “ISIMP-ANP-UAA - 2022.xls, ISIMP-ANP-UAA-2023-2024.xls”. • “Arquivos LPD > USI - 2022, USI - 2023, USI - 2024” • “Memória de Cálculo - SIMP - ANP UAA” | | |
| 8.15 | A unidade produtora apresentou um balanço de massa coerente com as informações declaradas de rendimento e produção? A soma dos | Os dados são apresentados por meio de relatórios extraídos do Programa Laboratório: Controle Industrial - Boletim Fermentec. Os | Correção: Inicialmente os dados não estava fechando 100% | Corrigido. |

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|--|-------------------------|-----------|
| | resultados do balanço resulta em 100%? Caso não, por quê? | dados são extraídos e apresentados por meio da planilha de cálculo onde bate 100% do balanço. Balanço de Massa-Renovabio (06-25) - Rev 01 (1).xlsx "UJU - 2022.pdf, UJU - 2023.pdf, UJU - 2024.pdf". | | |

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

| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|--|--|--|------------|
| 9.1 | Foram apresentadas informações sobre o uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente? | Sim, verificado por meio da extração de relatórios do Programa Laboratório, onde os dados são inseridos e verificados, o relatório apresentado foi o "BOLETIM DIÁRIO GERAL" Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> Bagaço Próprio: "UJU - 2022.pdf, UJU - 2023.pdf, UJU - 2024.pdf". Memorial(is) de cálculo(s): | Correção: Quantidade declarada representava o valor total produzido. | Corrigido. |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana | | | | |
|--|--|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <ul style="list-style-type: none"> “Memória de Cálculo - Impurezas e Rendimentos 2021 - 2024 Rev 1.xlsx”. | | |
| 9.2 | Foram apresentadas evidências para o valor de umidade do bagaço próprio ? | A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP (50%). | | |
| 9.3 | Foram apresentadas informações sobre o uso de palha própria na geração de energia elétrica ? O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente? | Não aplicável. | | |
| 9.4 | Foram apresentadas evidências para o valor de umidade da palha própria ? | Não Aplicável. | | |
| 9.5 | Foram apresentadas informações sobre o uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica ? O cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente? | Não Aplicável. | | |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana | | | | |
|--|--|-------------------------|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 9.6 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros?</u> | Não Aplicável. | | |
| 9.7 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos bagaços de terceiros?</u> | Não Aplicável. | | |
| 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? | Não Aplicável. | | |
| 9.9 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de terceiros?</u> | Não Aplicável. | | |
| 9.10 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das palhas de terceiros?</u> | Não Aplicável. | | |
| 9.11 | Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de | Não Aplicável. | | |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana | | | | |
|--|--|---|--|------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente? | | | |
| 9.12 | Foram apresentadas evidências para o valor de umidade dos cavacos de madeira ? | Não Aplicável. | | |
| 9.13 | Foram apresentadas evidências para o valor de distância média percorrida para transporte dos cavacos de madeira ? | Não Aplicável. | | |
| 9.14 | Foram apresentadas informações sobre o uso de lenha na geração de energia elétrica ? O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema ERP DATASUL, Relatório de consumo no período de lenha, por meio de requisição da lenha feita no almoxarifado.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Lenha: "RELATORIO LENHA.xlsx". <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> "Consumo de LENHA UAA - Rev 01". | Correção: Inicialmente o valor da distância apresentarem divergência entre memorial e evidência. | Corrigido. |
| 9.15 | Foram apresentadas evidências para o valor de umidade da lenha ? | A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP (45%). | | |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana | | | | |
|--|---|--|--|------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 9.16 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das lenhas?</u> | <p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “Fornecedor Bernardino e De- vanço.docx” <p>Distância: 21,7 Km</p> | Correção: Inicialmente o valor da distância apresentarem divergência entre memorial e evidência. | Corrigido. |
| 9.17 | Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente? | Não Aplicável. | | |
| 9.18 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais?</u> | Não Aplicável. | | |
| 9.19 | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais?</u> | Não Aplicável. | | |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana | | | | |
|--|---|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 9.20 | Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de etanol hidratado próprio ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Datasul.</p> <p>Extração do sistema DATASUL > Relatório > Exp. Movto, Estoque - 12 meses e seu respectivo estabelecimento, o relatório é extraído em txt e convertido para EXCEL, onde é rateado por centro de custo entre indústria e agrícola</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Consumo Etanol Hidratado: “Consumo de Combustíveis - UAA - 2024.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2023.xlsx, Consumo Combustível Ano 2022 UAA - Renovabio.xlsx” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - UJU - Rev 2.xlsx” | | |
| 9.21 | Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de etanol anidro próprio ? O cálculo da quantidade utilizada | Não Aplicável. | | |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana | | | | |
|--|--|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto? | | | |
| 9.22 | Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de biogás próprio ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto? | Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial. | | |
| 9.23 | Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás próprio em mega joule por normal metro cúbico? | Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial. | | |
| 9.24 | Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de biogás de terceiros ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto? | Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial. | | |
| 9.25 | Foram apresentadas evidências para o valor de PCI do biogás de terceiros em mega joule por normal metro cúbico? | Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial. | | |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana | | | | |
|--|---|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 9.26 | Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | <p>Sim, verificado por meio de relatórios dos Sistema CCEE, onde foi anexado o relatório anual da quantidade comprada e consumida ativa.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> “Consumo eletricidade Ano 2021 a 2024 memório cálculo.xlsx, Histórico ALTO ALEGRE - 2022.xlsx, SCDE 2023 - Usina Alto Alegre.xlsx, SCDE Alto Alegre 2024.xlsx”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “Consumo eletricidade Ano 2021 a 2024 memório cálculo.xlsx”. | | |
| 9.27 | Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - PCH na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH. | | |
| 9.28 | Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Biomassa na produção do biocombustível? Os cálculos das | Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa. | | |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana | | | | |
|--|---|--|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | | | |
| 9.29 | Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Eólica na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica. | | |
| 9.30 | Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Solar na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Solar. | | |
| 9.31 | Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na fase industrial? | Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: <ul style="list-style-type: none"> • 2022 = B10. • 2023 = B10 e B12. | | |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana | | | | |
|--|---|--|--|------------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | <ul style="list-style-type: none"> 2024 = B12 e B14. | | |
| 9.32 | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Datasul.</p> <p>Extração do sistema DATASUL > Relatório > Exp. Movto, Estoque – 12 meses e seu respectivo estabelecimento, o relatório é extraído em txt e convertido para EXCEL, onde é rateado por centro de custo entre indústria e agrícola</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Consumo Diesel: “Consumo de Combustíveis - UAA -2024.xlsx, Consumo de Combustíveis - UAA -2023.xlsx, Consumo Combustível Ano 2022 UAA - Renovabio.xlsx” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “Memória Cálculo Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 - UJU - Rev 2.xlsx” | <p>Correção: Não estava sendo considerado todo o consumo específico para a unidade.</p> <p>Correção 2: Correção na planilha devido estar com erro de formulação e buscando dados incorretos da distribuição dos tipos de diesel.</p> | Corrigido. |

| 10. Dados Fase de Distribuição | | | | |
|--------------------------------|--|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 10.1 | Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos? | <p>Sim, verificado por meio das notas fiscais de venda do biocombustível.</p> <p>Evidências:</p> <p>“0883872-ANI - 01-22.pdf 0889343-ANI - 02-22.pdf 0892226-ANI - 03-22.pdf 0898094-ANI - 04-22.pdf 0901425-ANI - 05-22.pdf 0911593-ANI - 06-22.pdf 0917033-ANI - 07-22.pdf 0922216-ANI - 08-22.pdf 0923552-ANI - 09-22.pdf 0929452-ANI - 10-22.pdf 0933810-ANI - 11-22.pdf 0940293-ANI - 12-22.pdf 0943937-ANI - 01-23.pdf 0950930-ANI - 02-23.pdf 0955361-ANI - 03-23.pdf 0958163-ANI - 04-23.pdf 0961784-ANI - 05-23.pdf 0968302-ANI - 06-23.pdf</p> | | |

| 10. Dados Fase de Distribuição | | | | |
|--------------------------------|--|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | 0977294-ANI - 07-23.pdf 0979047-ANI - 08-23.pdf 0989225-ANI - 09-23.pdf 0993587-ANI - 10-23.pdf 0998875-ANI - 11-23.pdf 1005012-ANI - 12-23.pdf 1008130-ANI - 01-24.pdf 1017941-ANI - 02-24.pdf 1022233-ANI - 03-24.pdf 1026559-ANI - 04-24.pdf 1033950-ANI - 05-24.pdf 1039046-ANI - 06-24.pdf 1045138-ANI - 07-24.pdf 1050960-ANI - 08-24.pdf 1054176-ANI - 09-24.pdf 1062939-ANI - 10-24.pdf 1067388-ANI - 11-24.pdf 1068801-ANI - 12-24.pdf“ | | |
| 10.2 | Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado</u> ? Os cálculos | Sim, verificado por meio das notas fiscais de venda do biocombustível. | | |

| 10. Dados Fase de Distribuição | | | | |
|--------------------------------|---|---|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos? | Evidências: "0881949-HID - 01-22.pdf 0886932-HID - 02-22.pdf 0890165-HID - 03-22.pdf 0896149-HID - 04-22.pdf 0901247-HID - 05-22.pdf 0907324-HID - 06-22.pdf 0912855-HID - 07-22.pdf 0917859-HID - 08-22.pdf 0929419-HID - 10-22.pdf 0933501-HID - 11-22.pdf 0940101-HID - 12-22.pdf 0943313-HID - 01-23.pdf 0948569-HID - 02-23.pdf 0952319-HID - 03-23.pdf 0957590-HID - 04-23.pdf 0962756-HID - 05-23.pdf 0970882-HID - 06-23.pdf 0976958-HID - 07-23.pdf 0982985-HID - 08-23.pdf 0987623-HID - 09-23.pdf 0993175-HID - 10-23.pdf | | |

| 10. Dados Fase de Distribuição | | | | |
|--------------------------------|---------|--------------------------|-------------------------|-----------|
| Item | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| | | 0997019-HID - 11-23.pdf | | |
| | | 1003591-HID - 12-23.pdf | | |
| | | 1008072-HID - 01-24.pdf | | |
| | | 1018224-HID - 02-24.pdf | | |
| | | 1020970-HID - 03-24.pdf | | |
| | | 1026885-HID - 04-24.pdf | | |
| | | 1032661-HID - 05-24.pdf | | |
| | | 1040531-HID - 06-24.pdf | | |
| | | 1044824-HID - 07-24.pdf | | |
| | | 1050108-HID - 08-24.pdf | | |
| | | 1057510-HID - 09-24.pdf | | |
| | | 1060654-HID - 10-24.pdf | | |
| | | 1064799-HID - 11-24.pdf | | |
| | | 1070266-HID - 12-24.pdf" | | |

8 Não conformidades

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

| Item | Tipo (NC/ESC) | Evidência Objetiva (item incorreto) | Descrição (data - texto) | Resposta da Unidade Produtora (data - nome:) | Data de Conclusão |
|--------------------|---------------|--|--|--|-------------------|
| 3.1 – 3.3 | NC | “RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2025.xlsm” | Correção: Inicialmente estava sendo declarado um perfil em dados padrão. | As áreas são todas de gestão própria, consideradas como perfil da Usina Santo Inácio. 09/06/2025 – nome: Lohana Aparecida da Silva | 09/06/2025 |
| 6.2, 6.4, 6.6, 6.8 | NC | “Memória Cálculo Insu- mos UTILIZADOS UJU.xlsx, Renova- Calc_E1G_Produto- res_cana (v.7).xlsm” | Inicialmente os dados não estavam sendo apresentados em g N/kg. | Erro de conversão. 05/06/2025 – Nome: Lilian Parra | 20/06/2025 |
| 7.3 | NC | “Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 UAA - Renovabio - Rev 01.xlsx, RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7).xlsm” | Correção: Inicialmente não estava sendo considerado a quantidade de transporte de pessoas agrícolas no cálculo. Correção 2: Não estava sendo considerado todo o consumo específico para a unidade. Correção 3: Correção na planilha devido estar com erro de formulação e buscando dados incorretos da distribuição dos tipos de diesel. | Erro de metodologia - Nome: Lilian Parra | 20/06/2025 |
| 9.32 | NC | “Consumo Combustível Ano 2022 e 2024 UAA - Renovabio - Rev 01.xlsx, | Correção: Não estava sendo considerado todo o consumo específico para a unidade. Correção 2: Correção na planilha devido estar com erro de formulação e buscando dados in- | Erro de metodologia - Nome: Lilian Parra | 20/06/2025 |

| Item | Tipo (NC/ESC) | Evidência Objetiva (item incorreto) | Descrição (data - texto) | Resposta da Unidade Produtora (data - nome:) | Data de Conclusão |
|-------------|---------------|---|--|--|-------------------|
| | | RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7).xlsm” | corretos da distribuição dos tipos de diesel. | | |
| 9.1 | NC | “Memória de Cálculo - Impurezas e Rendimentos 2021 - 2024.xlsx, RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7).xlsm” | Correção: Quantidade declarada representava o valor total produzido. | Correção de fórmula considerando o total consumido. 06/06/2025. Nome: Lilian Parra | 20/06/2025 |
| 9.14 e 9.15 | NC | “Memória de Cálculo - Impurezas e Rendimentos 2021 - 2024.xlsx, RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7).xlsm, Consumo de LENHA UAA.xlsx” | Correção: Inicialmente o valor da distância apresentarem divergência entre memorial e evidência. | Erro de digitação. 06/06/2025. Nome: Lilian Parra | 20/06/2025 |
| 8.15 | NC | “Balanço de Massa-Renovabio.xlsx” | Correção: Inicialmente os dados não estava fechando 100% | Erro de digitação. 06/06/2025. Nome: Lilian Parra | 20/06/2025 |
| 3.1 - 7.17 | NC | “Memória Cálculo Insu- mos UTILIZADOS UJU.xlsx, Renova- Calc_E1G_Produto- res_cana (v.7).xlsm” | Correção: Inicialmente o perfil de produção estava sendo declarado apenas no produtor Usina Alto Alegre – Unidade Junqueira. | Erro de metodologia. (04/06/2025 – Nome: Lilian Parra). | 04/02/2026 |

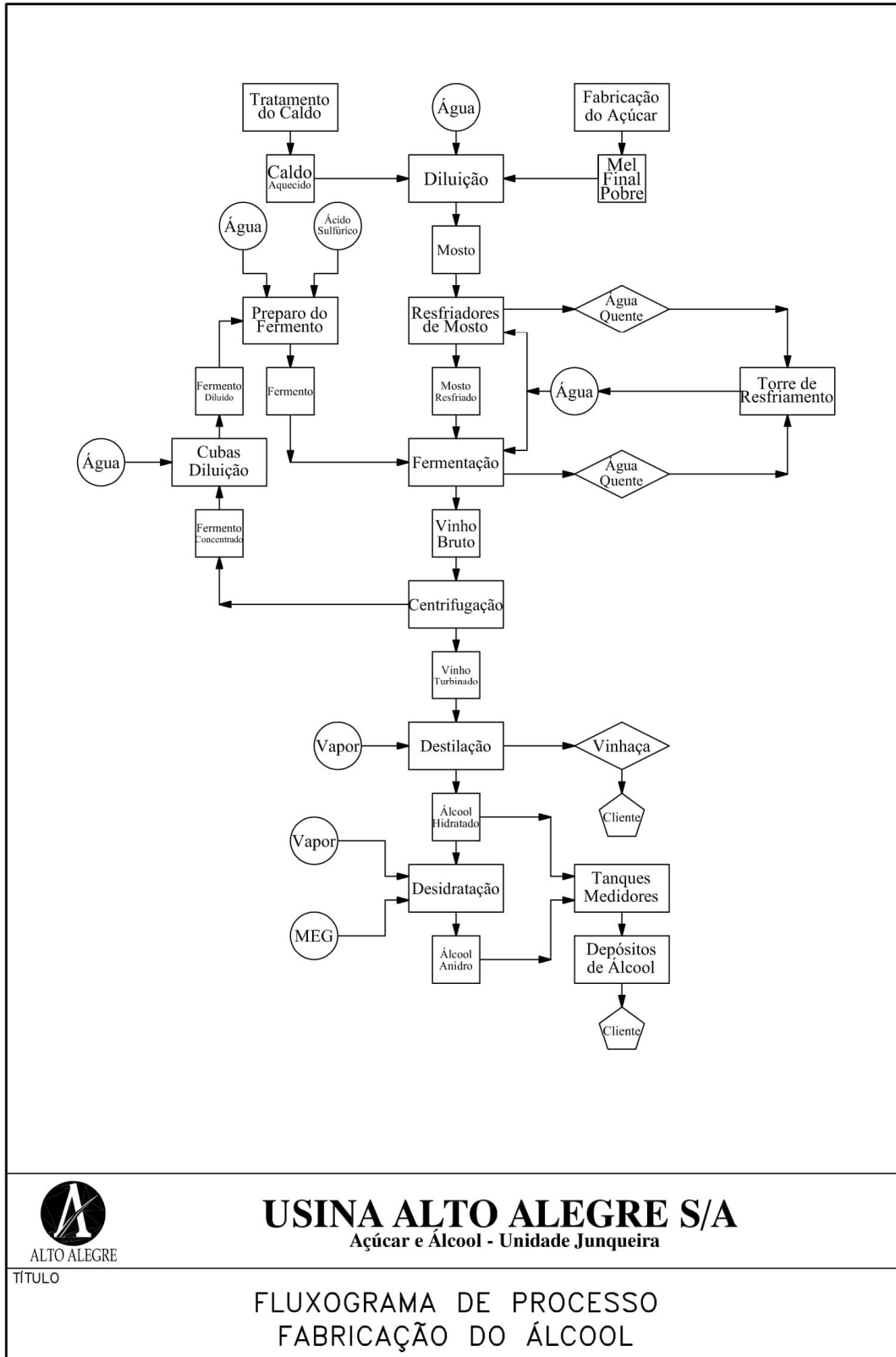
| Item | Tipo (NC/ESC) | Evidência Objetiva (item incorreto) | Descrição (data - texto) | Resposta da Unidade Produtora (data - nome:) | Data de Conclusão |
|-----------|---------------|--|--|--|-------------------|
| 5.1 - 6.8 | NC | “Memória Cálculo Insumos UTILIZADOS UJU.xlsx, RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7).xlsm” | Correção 1: Inicialmente os insumos Amionomp e Nitromob não estavam sendo considerados no escopo. Correção 2: Insumos N (155238), NP MAP EM PO (155239), NP MAP EM PO (155316), NP MAP Granulado (155244), quantidade aplicada dos insumos estava sendo declarados na vinhaça e densidade não estava sendo considerado. | Correção dos dados apontados. Os dados estavam sendo declarados como organomineral, pós correção foram separados. (05/12/2025 - Nome: Lilian Parra). | 04/02/2026 |
| 6.1 | NC | “Memória de Cálculo Insumos 2024-2023-2022.xlsx, RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - 2025.xlsm” | Correção: Inicialmente estava sendo considerado a quantidade aplicada, pós correção foi alocado a quantidade produzida de vinhaça. | Correção dos dados apontados. - 20/06/2025 - nome: Lilian Parra | 04/02/2026 |
| 5.2 e 5.3 | NC | “RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) - UJU-Rev 08” | Fato descoberto após a consulta pública (mais detalhes na Seção 12 deste Relatório): Foi identificado que as versões inicialmente consideradas não refletiam integralmente todas as correções solicitadas ao longo do processo. Após verificação complementar, foi so- | Correção dos dados apontados. - 13/03/2026 - Nome: Lilian Parra | 16/03/2026 |

| Item | Tipo (NC/ESC) | Evidência Objetiva (item incorreto) | Descrição (data - texto) | Resposta da Unidade Produtora (data - nome:) | Data de Conclusão | | | | | | | | | | | | |
|--|------------------|--|--|---|-------------------|-----------------|------------------------|------|------|------------------------|------|------|--|------|------|--|--|
| | | | <p>licitado que a unidade produtora de bicom- bustível realizasse a harmonização integral das informações e à atualização dos registros correspondentes.</p> <table border="1" data-bbox="801 507 1361 865"> <thead> <tr> <th data-bbox="801 507 1025 595">Item Alterado</th> <th data-bbox="1025 507 1189 595">Valor anterior</th> <th data-bbox="1189 507 1361 595">Valor corrigido</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="801 595 1025 683">Ureia 2023 (Kg N/t)</td> <td data-bbox="1025 595 1189 683">0,64</td> <td data-bbox="1189 595 1361 683">0,70</td> </tr> <tr> <td data-bbox="801 683 1025 770">Ureia 2024 (Kg N/t)</td> <td data-bbox="1025 683 1189 770">1,01</td> <td data-bbox="1189 683 1361 770">1,12</td> </tr> <tr> <td data-bbox="801 770 1025 865">MAP P₂O₅ 2024 (Kg N/t)</td> <td data-bbox="1025 770 1189 865">0,50</td> <td data-bbox="1189 770 1361 865">0,51</td> </tr> </tbody> </table> <p>As divergências identificadas possuem natu- reza documental, não implicaram alteração da metodologia aplicada nem dos critérios técnicos adotados e resultaram em impacto quantitativo residual de 0,04% na NEEA.</p> | Item Alterado | Valor anterior | Valor corrigido | Ureia 2023 (Kg N/t) | 0,64 | 0,70 | Ureia 2024 (Kg N/t) | 1,01 | 1,12 | MAP P ₂ O ₅ 2024 (Kg N/t) | 0,50 | 0,51 | | |
| Item Alterado | Valor anterior | Valor corrigido | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ureia 2023 (Kg N/t) | 0,64 | 0,70 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ureia 2024 (Kg N/t) | 1,01 | 1,12 | | | | | | | | | | | | | | | |
| MAP P ₂ O ₅ 2024 (Kg N/t) | 0,50 | 0,51 | | | | | | | | | | | | | | | |

NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

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



ALTO ALEGRE

USINA ALTO ALEGRE S/A
Açúcar e Álcool - Unidade Junqueira

TÍTULO

FLUXOGRAMA DE PROCESSO
FABRICAÇÃO DO ÁLCOOL

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.



2022

Empresa Usina Alto Alegre
Unidade UJU

BALANÇO ART

| | |
|------------|---------------|
| CANA MOÍDA | 3.219.048,280 |
| ART % CANA | 14,71 |

| MATÉRIA PRIMA | ART (t) | Total (%) |
|------------------|-------------|-----------|
| CANA MOÍDA | 473.522,002 | 100 |
| TOTAL DISPONÍVEL | 473.522,002 | 100 |

| PRODUTOS | ART (t) | Total (%) |
|-------------------------|--------------------|---------------|
| AÇÚCAR | 314.045,651 | |
| ETANOL | 118.156,253 | |
| TOTAL RECUPERADO | 432.201,904 | 91,27% |

| | | |
|----------------------|------|------|
| ART MEL REMANESCENTE | 0,00 | 0,00 |
|----------------------|------|------|

| PERDAS | ART (t) | Total (%) |
|---------------------------|-------------------|--------------|
| ART ÁGUAS RESIDUAIS | 710,124 | 0,001 |
| PERDA DE ART BAGAÇO | 13.364,825 | 0,028 |
| PERDA DE ART NA TORTA | 1.808,288 | 0,004 |
| PERDA ART VINHAÇA | 65,378 | 0,000 |
| PERDAS ART EVAPORAÇÃO | 71,853 | 0,000 |
| PERDAS ART FILTRO | 16,833 | 0,000 |
| PERDAS ART FAB. AÇÚCAR | 95,771 | 0,000 |
| PERDA ART FERMENTAÇÃO | 15.750,728 | 0,033 |
| PERDA ART ÁGUA DE LAVAGEM | 1.069,983 | 0,002 |
| PERDA ART REFINARIA | 775,130 | 0,002 |
| PERDAS INDETERMINADAS | 7.656,565 | 0,016 |
| TOTAL PERDAS | 41.320,098 | 8,726 |



BALANÇO ART

| | |
|------------|---------------|
| CANA MOÍDA | 3.883.275,220 |
| ART % CANA | 15,07 |

| MATÉRIA PRIMA | ART (t) | Total (%) |
|------------------|-------------|-----------|
| CANA MOÍDA | 585.209,576 | 100 |
| TOTAL DISPONÍVEL | 585.209,576 | 100 |

| PRODUTOS | ART (t) | Total (%) |
|-------------------------|--------------------|-----------|
| AÇÚCAR | 400.782,303 | |
| ETANOL | 135.209,533 | |
| TOTAL RECUPERADO | 535.991,836 | 91,59% |

| | | |
|----------------------|------|------|
| ART MEL REMANESCENTE | 0,00 | 0,00 |
|----------------------|------|------|

| PERDAS | ART (t) | Total (%) |
|---------------------------|-------------------|--------------|
| ART ÁGUAS RESIDUAIS | 1.921,263 | 0,003 |
| PERDA DE ART BAGAÇO | 18.869,247 | 0,032 |
| PERDA DE ART NA TORTA | 2.347,469 | 0,004 |
| PERDA ART VINHAÇA | 123,763 | 0,000 |
| PERDAS ART EVAPORAÇÃO | 55,430 | 0,000 |
| PERDAS ART FILTRO | 14,528 | 0,000 |
| PERDAS ART FAB. AÇÚCAR | 117,200 | 0,000 |
| PERDA ART FERMENTAÇÃO | 24.406,684 | 0,042 |
| PERDA ART ÁGUA DE LAVAGEM | 1.375,291 | 0,002 |
| PERDA ART REFINARIA | 1.042,660 | 0,002 |
| PERDAS INDETERMINADAS | -932,032 | -0,002 |
| TOTAL PERDAS | 49.217,740 | 8,410 |


BALANÇO ART

| | |
|------------|---------------|
| CANA MOÍDA | 3.719.578,280 |
| ART % CANA | 14,89 |

| MATÉRIA PRIMA | ART (t) | Total (%) |
|------------------|-------------|-----------|
| CANA MOÍDA | 553.845,206 | 100 |
| TOTAL DISPONÍVEL | 553.845,206 | 100 |

| PRODUTOS | ART (t) | Total (%) |
|-------------------------|--------------------|---------------|
| AÇÚCAR | 372.189,337 | |
| ETANOL | 135.882,086 | |
| TOTAL RECUPERADO | 508.071,423 | 91,74% |

| | | |
|----------------------|------|------|
| ART MEL REMANESCENTE | 0,00 | 0,00 |
|----------------------|------|------|

| PERDAS | ART (t) | Total (%) |
|---------------------------|-------------------|--------------|
| ART ÁGUAS RESIDUAIS | 2.116,984 | 0,004 |
| PERDA DE ART BAGAÇO | 18.154,727 | 0,033 |
| PERDA DE ART NA TORTA | 1.811,560 | 0,003 |
| PERDA ART VINHAÇA | 162,446 | 0,000 |
| PERDAS ART EVAPORAÇÃO | 135,560 | 0,000 |
| PERDAS ART FILTRO | 3,766 | 0,000 |
| PERDAS ART FAB. AÇÚCAR | 190,735 | 0,000 |
| PERDA ART FERMENTAÇÃO | 22.994,502 | 0,042 |
| PERDA ART ÁGUA DE LAVAGEM | 955,047 | 0,002 |
| PERDA ART REFINARIA | 1.074,160 | 0,002 |
| PERDAS INDETERMINADAS | -1.662,812 | -0,003 |
| TOTAL PERDAS | 45.773,783 | 8,265 |

11 Cálculo do volume elegível

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

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

Sendo que, nesse caso:

- *Qelegível* = 10.667.461,58 toneladas
- *Qtotal* = 10.821.901,78 toneladas
- *Fração de volume elegível* = 98,57%

12 Fato superveniente à consulta pública

No curso de uma revisão documental do processo de certificação da produção eficiente de biocombustíveis da unidade USINA ALTO ALEGRE S/A - AÇÚCAR E ÁLCOOL - UNIDADE JUNQUEIRA, identificamos uma inconsistência documental, antes do encerramento da consulta pública, cuja correção recebida no final do dia 13/03/2026 e confirmada pela equipe da auditoria em 16/03/2025, após o encerramento da consulta.

Nesse sentido, a presente seção tem por objetivo registrar, de forma expressa, transparente e rastreável, a natureza dessa ocorrência superveniente, os documentos afetados, as verificações complementares realizadas, as correções promovidas, a análise de materialidade e de impacto e a conclusão técnica quanto aos efeitos da ocorrência sobre o processo de certificação.

O tratamento adotado observou os princípios de documentação, apresentação justa, análise crítica e abordagem baseada em evidências, bem como a necessidade de que achados significativos sejam identificados, resolvidos e documentados antes da conclusão final.

12.1 Identificação da ocorrência

| | |
|--|---|
| Documentos afetados: | <ul style="list-style-type: none"> • Memorial de Cálculo da Fase Agrícola 2023 • Memorial de Cálculo da Fase Agrícola 2024 • Planilha da RenovaCalc |
| Dados ou informações afetadas: | <ul style="list-style-type: none"> • Consumo de Ureia em 2023 • Consumo de Ureia em 2024 • Consumo de MAP em 2024 |
| Origem da identificação: | Revisão documental interna e conferência cruzada |
| Descrição resumida da ocorrência: | Foi identificada uma inconsistência documental relacionada à consolidação de versões da planilha RenovaCalc e do respectivo memorial de cálculo. As versões inicialmente consideradas dessas planilhas não refletiam integralmente todas as correções solicitadas ao longo do processo. Após a verificação complementar, foi solicitado que a unidade produtora de bicomcombustível realizasse a harmonização integral das informações e à atualização dos registros correspondentes. As divergências identificadas possuem natureza documental, não implicaram alteração da metodologia aplicada nem dos critérios técnicos adotados e resultaram em impacto quantitativo residual de 0,04% na NEEA. |

12.2 Atualização dos Valores

| Item | Valor inicialmente reportado | Valor corrigido |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| Consumo de Ureia 2023 | 0,64 Kg N/t cana | 0,70 Kg N/t cana |
| Consumo de Ureia 2024 | 1,01 Kg N/t cana | 1,12 Kg N/t cana |
| Consumo de MAP 2024 | 0,50 Kg P2O5/t cana | 0,51 Kg P2O5/t cana |
| NEEA Etanol Anidro | 66,11 gCO ² eq/MJ | 65,82 gCO ² eq/MJ |
| NEEA Etanol Hidratado | 65,75 gCO ² eq/MJ | 65,47 gCO ² eq/MJ |

12.3 Análise de Materialidade

Foi realizada a análise de materialidade da ocorrência, considerando não apenas sua expressão quantitativa, mas também seus efeitos qualitativos sobre a confiabilidade das alegações, a utilidade da informação para o usuário pretendido e a integridade do processo de certificação. A materialidade, segundo as normas aplicáveis, não se limita a critério exclusivamente numérico, podendo ser quantitativa ou qualitativa, e deve ser apreciada em função de sua significância para os usuários pretendidos.

No caso concreto, a reapuração demonstrou que a ocorrência produziu variação de apenas 0,04% na NEEA, o que caracteriza impacto quantitativo residual.

Além da dimensão quantitativa, foi avaliado:

- se a ocorrência alterou materialmente a confiabilidade das alegações verificadas;
- se houve impacto sobre a fração do volume elegível;
- se houve repercussão sobre critérios de elegibilidade aplicáveis;
- se a ocorrência comprometeu a suficiência e a adequação das evidências;
- se a ocorrência tornou a declaração ou o processo potencialmente enganoso para o usuário pretendido.

Com base nessa avaliação, concluiu-se que a inconsistência não alterou materialmente a conclusão técnica do processo, tendo sido classificada como ocorrência de baixa materialidade quantitativa. Ainda assim, a ocorrência foi devidamente documentada, corrigida e registrada neste Relatório Final, em atenção à transparência e à rastreabilidade do processo.

13 Resultado e conclusão da auditoria

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

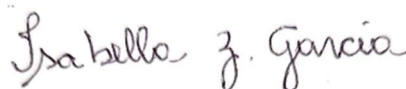
Auditor Líder: Gabriel Saraiva Kirchleitner

Assinatura:




Revisor Crítico: Isabella Zanatta Garcia Barbalho

Assinatura:



14 Lista de participantes



Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/1


LISTA DE PRESENÇA

| | | |
|---|------------------|-----------------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> Reunião de abertura | Data: 02/06/2025 | Horário: das 08:00 às 08:30 |
| <input type="checkbox"/> Reunião de encerramento | Data: | Horário: das às |

| | |
|--|----------------------|
| Unidade Produtora: USINA ATO MEGLER - UND. UFA, UFL, USI e UJU | Protocolo: RENOVABIO |
|--|----------------------|

Equipe de auditoria

| Função | Nome legível | Assinatura |
|-----------|--------------------------|-----------------|
| AUDITORIA | Donatas Gabriel de Souza | Donatas Gabriel |
| | | |



Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/4

Equipe cliente

| Nome legível | Função / Cargo | Organização / Setor | Assinatura |
|------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------|
| Bruno Barbosa Alvim | Supervisor Alim | Alim / UFA | [Assinatura] |
| Guonay Alves Souza de Silva | Auxiliar Alim. | GEO / UFA | [Assinatura] |
| Karine Martins | Chefe PCP | PCP / UFA | [Assinatura] |
| Almir Rogério Lavalcanti | Analista | PCA / UFA | [Assinatura] |
| Eason Lópinski | Gerente | PCA / UFA | [Assinatura] |
| Diavelo A. da Silva | Supervisor | GEO / UFA | [Assinatura] |
| THOMAS OTAVIO GUEDES DA MOTA | CHEFE DESENVOLVIMENTO | DCAG / UFA | [Assinatura] |
| Rodrigo Batista dos Santos | Assistente | CGES / UFA | [Assinatura] |
| Tatiana Carolina O. Cruz | Assistente ADM | CGES / UFA | [Assinatura] |
| Domizete Custodio | Gerente Processo | PRAT / UFA | [Assinatura] |
| Luiz Rubens dos Reis Filho | Chefe Planejamento | PA / UFL | [Assinatura] |
| Regina Lúcia de Sales | Assistente ADM | GEO / UFL | [Assinatura] |
| Claudio Jorge L. Nascimento | Gerente Processos | D. PROJ. | [Assinatura] |
| Paulo H.H. dos Santos | PCP | PCP | [Assinatura] |

| Equipe cliente | | | |
|-------------------------------|----------------------------|---------------------|----------------------|
| Nome legível | Função / Cargo | Organização / Setor | Assinatura |
| EDSON FRANCISCO GIRONDI | DOPAG - USI | DOPAG | <i>[Signature]</i> |
| Regiane C.M. Correia Dreyfus | Analista de Sistemas | UCE / TI | Regiane C.M. Correia |
| Mauroara F. Guqa Rosa | Analista UFL | UCE / UFL | Mauroara |
| Waldo F. Lumbinkam | Chefe Experimentação | UCE / UFL | <i>[Signature]</i> |
| Carlos Adilson Cavellari | Chefe. Administração | UCE / ADM | <i>[Signature]</i> |
| Wanderley Chingira | Chefe Faturamento | UFL / FAT | Wanderley |
| GUSTAVO FACIOLI BECKER | CHEFE LABORATORIO Agrícola | USI / LAAS | <i>[Signature]</i> |
| Antonio Marcos Mischieri | Chefe GEO | USU / GEO | <i>[Signature]</i> |
| Draiz Fernanda Bombari Santos | Assistente Suporte | UJU / GEO | Draiz F.B. Santos |
| Regiane M. Moura | Ass. Administrativo | USU / GEO | Regiane M. |
| Luís Carlos Coudido da Silva | Director de Prod. UFL | UFL / DPROJ | <i>[Signature]</i> |
| Everton Jonez Monares | Supervisor Anomalia | UFL / ALMAS | <i>[Signature]</i> |
| Breno BRUNO DE A. PIRES | CONSULTOR | RENOVABIO / UCE | <i>[Signature]</i> |

| Equipe cliente | | | |
|---------------------------------|-----------------------------|---------------------|--------------------|
| Nome legível | Função / Cargo | Organização / Setor | Assinatura |
| Lilian Rafaela P. P. da Silva | Ass. Adm | UJU / CGES | Lilian Lima |
| Carlos André Perceiro dos Silva | Aux. Adm. | UJU / CGES | <i>[Signature]</i> |
| Paulo Sérgio Costa | Chefe Planejamento Agrícola | UJU / PCA | <i>[Signature]</i> |
| Patricia Ineli Pinto | Ger. Process. Agrícola | UJU / PCA | <i>[Signature]</i> |
| Celso Cesar Reis | Dir. Produção Agrícola | UJU / DOPAG | <i>[Signature]</i> |
| Para Brícia Fernandes Zanini | Chefe Laboratório | UJU / CA | Para Zanini |
| Rodrigo Hugo Soares | Director | UJU / DPROJ | <i>[Signature]</i> |
| João Marcos da Silva | Gerente Processos | USU / DPROJ | <i>[Signature]</i> |
| Roberta Ap. da Silva | Aux. Adm | USU / CGES | Roberta Silva |
| Johny A. Antonele | Gerente Processos | USU / DPROJ | <i>[Signature]</i> |
| Luís Carlos Coudido da Silva | Director Produção | USU / DPROJ | <i>[Signature]</i> |
| CARLOS ADRIANO PITOZI | CHEFE PCA | USU / PCA | <i>[Signature]</i> |
| SAMUEL FERNANDES LOPES CAETANO | AUX ADMINISTRATIVO | USU / GEO | Samuel |
| Josiani Dagari dos Santos | Ass. Adm. Junior | USU / PCP | <i>[Signature]</i> |
| Marcos A. Trovato | Sup. Tecnologia | USU / GEO | <i>[Signature]</i> |

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA

| | | |
|--|------------------|-----------------------------|
| <input type="checkbox"/> Reunião de abertura | Data: 17/06/2025 | Horário: das 08:00 às 11:00 |
| <input type="checkbox"/> Reunião de encerramento | Data: | Horário: das às |

Unidade Produtora: USINA ALTO MELGUE - JUNDIAÍRA Protocolo: VISITA INDUSTRIAL

Equipe de auditoria

| Função | Nome legível | Assinatura |
|---------|---------------------------|------------------|
| AUDITOR | VONNATAS Gabriel de SILVA | Vonnatas Gabriel |
| | | |
| | | |

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/3

Equipe cliente

| Nome legível | Função / Cargo | Organização / Setor | Assinatura |
|------------------------------|---------------------------|---------------------|---------------|
| Carlos Adilson Carlini | Ger. Administrativo | UCC / ADM | Carlini |
| Luliano Parra | Coord. Pol. m | UJU / CGES | Luliano Parra |
| Douglas Nogueira Gomes | Chefe FAAL | UJU / FAAL | Douglas |
| MARCOS AURELIO BORGHI | GERENTE UTILIDADE | UJU / DADO | Marcos |
| Luiz Carlos Fernandes Zanoni | Chefe Laboratório | UJU / CA | Luiz Zanoni |
| Carlyley Chinaglia | Chefe Saturamento | UJU / FAT | Carlyley |
| Luzia S. Santos | ADM | UJU / MAAG | Luzia |
| GUSTAVO FACIOLI BECKER | CHEFE LABORATORIO APICADA | UJU / LAA G | Becker |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/1

LISTA DE PRESENÇA

| | | | |
|---|------------------|--------------------|----------|
| <input type="checkbox"/> Reunião de abertura | Data: | Horário: das | às |
| <input checked="" type="checkbox"/> Reunião de encerramento | Data: 20/06/2025 | Horário: das 16:30 | às 17:00 |

| | | | |
|-------------------|--|------------|-----------|
| Unidade Produtora | USINA MATO ALEGRE - UVD, UFA, UFL, USI e UJU | Protocolo: | RenovaBio |
|-------------------|--|------------|-----------|

Equipe de auditoria

| Função | Nome legível | Assinatura |
|---------|--------------------------|-----------------|
| AUDITOR | JONATAS GABRIEL DE SOUZA | Jonatas Gabriel |
| | | |

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/4

Equipe cliente

| Nome legível | Função / Cargo | Organização / Setor | Assinatura |
|------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------|
| Bruno Barbosa Alim | Supervisor Alim | Alim / UFA | [Assinatura] |
| Ruanna Alves Souza do Filho | Auxiliar Tqm. | GEO / UFA | [Assinatura] |
| Kaiane Martins | Chefe PCP | PCP / UFA | [Assinatura] |
| Almir Rogério Lavalcanti | Analista | PCA / UFA | [Assinatura] |
| Edson Lipinski | Gerente | PCA / UFA | [Assinatura] |
| Leandro A. da Silva | Supervisor | GEO / UFA | [Assinatura] |
| THOMAS OTAVIO GUEDES DA MOTA | CHEFE Desenvolvimento | DEAG / UFA | [Assinatura] |
| Rodrigo Batista dos Santos | Assistente | CGES / UFA | [Assinatura] |
| Natália Carolina O. Cruz | Assistente Alim | CGES / UFA | [Assinatura] |
| Domizete Custodio | Gerente Processo | DEAG / UFA | [Assinatura] |
| Luiz Robens dos Reis Filho | Chefe Planejamento | PCA / UFL | [Assinatura] |
| Regina Livia de Sales | Assistente ADM | GEO / UFL | [Assinatura] |
| Claudionei L. Nascimento | Gerente Processos | D. proi | [Assinatura] |
| Carlos H.H. dos Santos | PCP | PCP | [Assinatura] |

| Equipe cliente | | | |
|-------------------------------|----------------------------|---------------------|----------------------|
| Nome legível | Função / Cargo | Organização / Setor | Assinatura |
| EDSON FRANCISCO GIRONDI | DOPAG - USI | DOPAG | <i>Edson</i> |
| Regiane C.M. Correia Marques | Analista de Sistemas | UCE / TI | Regiane C.M. Correia |
| Andryara F. Guiza Rosa | Analista UPL | UCE / UPL | Andryara |
| Waldo Fluminham | Chefe Expediente | UCE / COM | Waldo |
| Carlos Adilson Cavellari | Gf. Planejamento | UCE / ADM | Carlos |
| Vanderley Chingria | Chefe Faturamento | UPL / FAT | Vanderley |
| GUSTAVO FACIOLI BECKER | CHEFE LABORATORIO Agricola | USU / LAAG | Gustavo |
| Antonio Marcos Mischieri | Chefe GEO | USU / GEO | Antonio |
| Thais Fernanda Bombari Santos | Assistente Serviços | UJU / GEO | Thais F.B. Santos |
| Regiel M. Moura | Ass. Administrativo | USU / GEO | Regiel M. |
| Josés Cândido da Silva SE | Diretor de Prod. Sub | UPL / DPROI | Josés |
| Everton Jorge Monções | Supervisor Anomalia | UPL / ALMAG | Everton |
| Renato Barros de A. Pires | Coordenador | MEMORIAL / UGIE | Renato |

| Equipe cliente | | | |
|--------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------|
| Nome legível | Função / Cargo | Organização / Setor | Assinatura |
| Lilian Rafaela P. Pida Silva | Ass. Adm | UJU / CGES | Lilian Pava |
| Carlos André Fonseca dos Silva | Ass. Adm. | UJU / CGES | Carlos |
| Paulo Sérgio Colet | Chefe Planejamento Logístico | UJU / PCA | Paulo |
| Patricia Jueli Pinto | Ger. Planejamento Agrícola | UJU / PCA | Patricia |
| Celso Cesar Reis | Dir. Produção Agrícola | UJU / DOPAG | Celso |
| Luiza Bracia Fernandes Zanini | Chefe Laboratório | UJU / CA | Luiza Zanini |
| Rodrigo Hugo Seno | Diretor | UJU / DPROI | Rodrigo |
| João Marcos de Lima | Gerente Processos | USU / DPROI | João |
| Luciana Ap. da Silva | Aux. Adm | USU / CGES | Luciana Silva |
| Johnny D. Antonele | Gerente Processos | USU / DPROI | Johnny |
| José Carlos do S. R. | Diretor Produção | USU / DPROI | José |
| CARLOS ADRIANO PITOZI | CHEFE PCA | USU / PCA | Carlos |
| SAMUEL FERNANDES LOPES CAETANO | AUX ADMINISTRATIVO | USU / GEO | Samuel |
| Josiani Magari dos Santos | Ass. Adm. Junior | USU / PCP | Josiani |
| Marcos A. Florentino | Sup. Geotecnologia | USU / GEO | Marcos |

15 Plano de auditoria

CRONOGRAMA DE AUDITORIA –

| DATA | HORÁRIO | AUDITOR(ES) | LOCAL DA ATIVIDADE | REQUISITO | ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS | CONTATO ORGANIZAÇÃO |
|------------|---------------|---------------|--------------------|--------------------|---|---|
| 04/06/2025 | 13:00 - 13:30 | Jonatas Souza | Remoto | - | Reunião de Abertura: <ul style="list-style-type: none"> • Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria. • Assinatura lista de presença | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais". |
| | 13:30 - 14:00 | Jonatas Souza | Remoto | Sistemas de Gestão | Apresentação dos Sistemas de Gestão de Dados, dos seus mecanismos de controle e responsáveis. | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais". |
| | 14:00 - 17:00 | Jonatas Souza | Remoto | Fase Agrícola | Informações e dados da fase agrícola <ul style="list-style-type: none"> • Área • Área de queima • Produção • Impurezas • Corretivos • fertilizantes • Eletricidade | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais". |

| DATA | HORÁRIO | AUDITOR(ES) | LOCAL DA ATIVIDADE | REQUISITO | ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS | CONTATO ORGANIZAÇÃO |
|------------|---------------|---------------|--------------------|-------------------|---|---|
| 05/06/2025 | 08:00 – 12:00 | Jonatas Souza | Remoto | Fase Agrícola | Informações e dados da fase agrícola <ul style="list-style-type: none"> • Área • Área de queima • Produção • Impurezas • Corretivos • fertilizantes • Eletricidade | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais". |
| | 12:00 - 13:00 | | | | Almoço | |
| | 13:00 - 15:30 | Jonatas Souza | Remoto | Fase Agrícola | Dados de elegibilidade das áreas (CAR, ZAE, supressão de vegetação), distribuição de matéria prima, laudo técnico, documentação. | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais". |
| | 15:30 - 17:00 | Jonatas Souza | Remoto | Dados Industriais | SIMP Boletim Balanço de Massa Fluxograma | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais". |
| 06/06/2025 | 08:00 - 12:00 | Jonatas Souza | Remoto | Fase Agrícola | Combustíveis e eletricidade: <ul style="list-style-type: none"> • Biomassas consumida na caldeira. • Combustíveis utilizados | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais". |

| DATA | HORÁRIO | AUDITOR(ES) | LOCAL DA ATIVIDADE | REQUISITO | ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS | CONTATO ORGANIZAÇÃO |
|------------|---------------|---------------|--------------------|------------------------------|---|---|
| | 12:00 - 13:00 | | | | Almoço | |
| | 13:00 - 16:30 | Jonatas Souza | Remoto | Fase Industrial | Avaliação de rendimento e processamentos: <ul style="list-style-type: none"> • Quantidade de cana processada • Quantidade de palha processada (base seca) • Rendimento Etanol Anidro • Rendimento Etanol Hidratado • Rendimento Açúcar • Rendimento Energia Elétrica Comercializada • Rendimento Bagaço Comercializado (base úmida) • Notas Fiscais | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais". |
| 06/06/2025 | 16:30 – 17:00 | Jonatas Souza | Remoto | Reunião de status documental | Reunião status <ul style="list-style-type: none"> • Pendências, correções | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais". |
| 20/06/2025 | 10:40 – 12:00 | Jonatas Souza | Remoto | Reunião de Encerramento | Verificações de Pendência e correções solicitadas <ul style="list-style-type: none"> • Apresentação dos arquivos e evidências | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais". |
| 20/06/2025 | 16:30 – 17:00 | Jonatas Souza | Remoto | Reunião de Encerramento | Reunião de Encerramento <ul style="list-style-type: none"> • Assinatura da lista de presença • Status da auditoria. | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais". |

| | | | | | | |
|------------|---------------|---------------|---------|----------------|--|---|
| 17/06/2025 | 08:00 - 11:00 | Jonatas Souza | In loco | Visita In Loco | Visita às instalações - Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível, Áreas de apoio | Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais". |
|------------|---------------|---------------|---------|----------------|--|---|