

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



Cliente	COCAL COMÉRCIO INDÚSTRIA CANAÃ AÇÚCAR E ALCOOL LTDA. - UNIDADE PARAGUAÇU PAULISTA
Contato	Ananda Borba
Endereço	Parque Industrial Dr. Camilo Calazans de Magalhães, s/n, Bairro São Matheus, Paraguaçu Paulista - SP, CEP 19714-899.

Versão	04
Data	10/06/2025
Elaborado por:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Aprovado por	Thierry Fuger Reis Couto

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO	3
3	RESPONSABILIDADES	4
3.1	BENRI	4
3.2	CLIENTE	4
4	EQUIPE TÉCNICA	4
5	CONFLITO DE INTERESSES	5
6	PROCESSO DE AUDITORIA.....	5
6.1	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE	6
6.2	PLANO DE AMOSTRAGEM.....	6
6.3	ENTREVISTAS REALIZADAS	7
6.4	CHECKLIST DE AUDITORIA.....	8
7	NÃO CONFORMIDADES	44
8	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	48
9	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA	48
10	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL	51
11	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA.....	52
12	LISTA DE PARTICIPANTES.....	52
13	PLANO DE AUDITORIA	56

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	COCAL COMÉRCIO INDÚSTRIA CANAÃ AÇÚCAR E ALCOOL LTDA. - UNIDADE PARAGUAÇU PAULISTA
CNPJ:	44.373.108/0001-03
Endereço:	Parque Industrial Dr. Camilo Calazans de Magalhães, s/n, Bairro São Matheus, Paraguaçu Paulista - SP, CEP 19714-899.
Contato:	Ananda Borba
Telefone:	(18) 3361-8888
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Anidro Etanol Hidratado

2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

Início do processo:	22/10/2024
Data da auditoria:	02 à 06/12/2024
Auditor líder:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Membro(s) da equipe de auditoria:	Flávio Pedro Merlotti Caio Lourencini Cavellani Sérgio Roberto Bastos de Carvalho
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:	"COCAL_RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) PPT - CORRIGIDO 11.02"
Período da RenovaCalc auditado:	2021, 2022 e 2023
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	Etanol Anidro: 68,29 gCO ₂ eq/MJ (consulta pública: 68,31 gCO ₂ eq/MJ) (certificação anterior: 62,90 gCO ₂ eq/MJ)

	Etanol Hidratado: 67,86 gCO ₂ eq/MJ (consulta pública: 67,88 gCO ₂ eq/MJ) (certificação anterior: 62,55 gCO ₂ eq/MJ)
Fração do volume de biocombustível elegível:	99,00% (consulta pública: 99,14%) (certificação anterior: 97,60%)
Período de Consulta Pública:	28/02/2025 até 30/03/2025
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:	01

3 RESPONSABILIDADES

3.1 BENRI

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

3.2 CLIENTE

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

4 EQUIPE TÉCNICA

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

Rafael Federicci Pereira de Melo (Auditor Líder)

Graduado em Engenharia Ambiental Pelo Centro Universitário Fundação Santo André em 2008. Auditor líder de sistemas de gestão com base nas normas ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 (OHSAS 18001) com mais de 14 anos de experiência na área de sustentabilidade, auditorias de certificação ambiental, auditoria de certificação de saúde e segurança do trabalho, certificações de responsabilidade social e sustentabilidade. Experiência em consultoria nas áreas de qualidade, meio ambiente, saúde e segurança ocupacional e responsabilidade social. Experiência em gerenciamento de resíduos industriais, tratamento de efluentes, gestão de resíduos, licenciamento ambiental, treinamento e conscientização ambiental.

Flavio Pedro Merlotti (Auditor)

Bacharel de administração de empresas pelo instituto Taubaté de ensino superior, técnico de segurança do trabalho, especialista de sistema de gestão integrado (ISO 9001, 14001 e 45000), especialista em gestão e estratégia empresarial, especialista em finanças e controladoria e especialista em planejamento tributário.

Experiencia na área de saúde, segurança e meio ambiente, com mais de 12 anos de atuação, 3 anos de experiência em certificações de padrões de sustentabilidade e perito judicial em cerca de 20 processos trabalhistas

Caio Lourencini Cavellani (Auditor)

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

Sérgio Roberto Bastos de Carvalho (Revisor)

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

5 CONFLITO DE INTERESSES

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

6 PROCESSO DE AUDITORIA

O BENRI foi contratado pela **COCAL COMÉRCIO INDÚSTRIA CANAÃ AÇÚCAR E ALCOOL LTDA. - UNIDADE PARAGUAÇU PAULISTA** para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente aos anos 2023, 2022 e 2021, conforme os critérios e padrões estabelecidos pelo Programa RenovaBio, na Resolução da ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018, no Informe Técnico nº 02/SBQ v.5, no Informe Técnico nº 05/SBQ v.3 e nas instruções de preenchimento da RenovaCalc.

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

- a) Elaboração do Plano de Amostragem;
- b) Elaboração do Plano de Auditoria;

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

6.1 CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE

Como estabelecido pela Resolução nº758 de 23 de novembro de 2018 da ANP, os seguintes critérios foram utilizados para validação da elegibilidade dos imóveis rurais (CAR's) 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.

6.2 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, 179 imóveis rurais foram amostrados, devido a necessidade de ampliação da amostragem por conta da confirmação de um caso de supressão de vegetação nativa, sendo que, no total, 690 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.

6.3 ENTREVISTAS REALIZADAS

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Ananda Laís Alencar Borba	Analista de Novos Projetos	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Altair Fernandes Guimarães Jr.	Analista de Controle Agrícola	Responsável pelo fornecimento dos dados
João Márcio Tomiatti Pereira dos Santos	Coordenador de PCP	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Lucas Cirino Martins	Coordenador Fiscal	Responsável pelo sistema I-SIMP
Walter Di Mastrogirolamo	Gerente Industrial	-
Edson José Esteves Ribeiro	Gerente de Suprimentos	-
Silvana Tomiatti	Analista de Laboratório	Responsável pelo fornecimento dos dados
Adriana Aparecida Palma	Gerente de Armazém e Expedição	Responsável pelo fornecimento dos dados

6.4 CHECKLIST DE AUDITORIA

Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	"COCAL_RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)PPT"	-
Planilha recebida dia 11/02	"COCAL_RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)PPT - CORRIGIDO 11.02"	<ul style="list-style-type: none"> • 2.1; 2.3; 2.7 • 3.1; 3.4 • 4.1; 4.2; 4.3 • 5.13 • 6.7 • 8.1 • 9.22 • 9.28 • 2.7; 8.1; 8.4; 8.6; 8.8; 8.10; 8.12 e 10.
Planilha recebida dia 21/02	"COCAL_RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)PPT - CORRIGIDO 21.02"	Correção na quantidade de caracteres na RenovaCalc para adequação ao Sistema RenovaCalc.
Planilha recebida dia 14/04	COCAL_RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)PPT - CORRIGIDO 11.02	<ul style="list-style-type: none"> • 2.7; 8.1; 8.4; 8.6; 8.8; 8.10; 8.12 e 10.

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>Sistema PIMS, Fabricante TOTVS, versão 12.1. 2209, implementado em 1995;</p> <p>Sistema SAP S4HANA, Fabricante SAP, versão 20.20, implementado em 2021.</p> <p>GFFROTA – Automatização de abastecimentos. Fabricante: Excel Fueling Technologies. Versão: v3.3.0.1. Data de implementação: 01/02/2019;</p> <p>SOLINFTEC (CDC, SGIB e SGPA) – Recepção de certificado eletrônico de cana e Controle de computadores de bordo – Fabricante: Solinftec. Versão SGPA: 3.2024.251. Data de implementação: 01/03/2022;</p> <p>Ambium – Gestão de licenças. Fabricante: Ambium Sustentabilidade Digital. Versão: 8.8.6. Data de implementação: 01/07/2024</p>		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas informações, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	<p>Sistema SAP S4HANA, Fabricante SAP, versão 20.20, implementado em 2021.</p>		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?	<p>Sistema PIMS, Fabricante TOTVS, versão 12.1. 2209, implementado em 1995;</p> <p>Sistema SAP S4HANA, Fabricante SAP, versão 20.20, implementado em 2021.</p>		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>GFFROTA – Automatização de abastecimentos. Fabricante: Excel Fueling Technologies. Versão: v3.3.0.1. Data de implementação: 01/02/2019;</p> <p>SOLINFTEC (CDC, SGIB e SGPA) – Recepção de certificado eletrônico de cana e Controle de computadores de bordo – Fabricante: Solinftec. Versão SGPA: 3.2024.251. Data de implementação: 01/03/2022;</p> <p>Ambium – Gestão de licenças. Fabricante: Ambium Sustentabilidade Digital. Versão: 8.8.6. Data de implementação: 01/07/2024</p>		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	<p>Sistema PIMS, Fabricante TOTVS, versão 12.1. 2209, implementado em 1995;</p> <p>Ambium – Gestão de licenças. Fabricante: Ambium Sustentabilidade Digital. Versão: 8.8.6. Data de implementação: 01/07/2024</p>		

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/código e CPF/CPNJ?	<p>Sim, os produtores de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc.</p> <p>Para identificação, a unidade produtora utilizou códigos internos relacionados às fazendas e a seus proprietários.</p>	<p>Correção</p> <p>A empresa havia declarado na RenovaCalc a seguinte identificação do produtor de biomassa para 2023: “2023 COCAL”</p>	02/12/2024

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
			A empresa alterou a identificação do produtor para "(2023) Marcos Fernando Garms e Outros"	
2.2	Houve disponibilização da situação dos CARs de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é mesma quantidade CARs presente na planilha de produtores de biomassa? 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 devida rastreabilidade. Os Laudo técnicos de ausência de supressão de vegetação nativa foram devidamente apresentados, assinados pelos responsáveis técnicos: "Ronaldo Marani" e "Danilo Fiori". Evidência(s): " _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_COCA L - PPT_2023 - CORRIGIDO" " _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_COCA L - PPT_2022 - CORRIGIDO" "ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_COCAL - PPT_2021"	Devido a confirmação de um caso de supressão de vegetação nativa, foi necessário ampliar a amostragem. Na segunda verificação não foram encontrados novos casos de desmatamento.	Ok
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de	Sim, com base no relatório específico em anexo.	Devido a confirmação de um caso de supressão de	Ok

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	vegetação nativa, através das imagens de satélite?		vegetação nativa, foi necessário ampliar a amostragem. Na segunda verificação não foram encontrados novos casos de desmatamento.	
2.5	Houve disponibilidade das informações de produtividade dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	Verificado através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais: "RCMP_148 – Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima – Seção"; "RCMP_ "LCPD_023 – Distribuição de Áreas - Empresa / Seção" Verificado através das planilhas: "_ Planilha Elegibilidade Agrupada - COCAL_PPT"; "_ ELEGIBILIDADE - COCAL_PPT_2021"; "_ ELEGIBILIDADE - COCAL_PPT_2022"; "_ ELEGIBILIDADE - COCAL_PPT_2023"; "_ FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2021 _ COCAL_PPT"; "_ FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ COCAL_PPT"; "_ FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023 _ COCAL_PPT"; "_ FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada - COCAL_PPT"		
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	Sim, o cálculo foi feito seguindo as instruções do Informe Técnico 02 da ANP.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	ANP? O cálculo e a metodologia estão corretos?	<p>Verificado através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais: “RCMP_148 – Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima – Seção”; “RCMP_ “LCPD_023 – Distribuição de Áreas - Empresa / Seção”</p> <p>Verificado através das planilhas: “_Planilha Elegibilidade Agrupada - COCAL_PPT”; “_ELEGIBILIDADE - COCAL_PPT_2021”; “_ELEGIBILIDADE - COCAL_PPT_2022”; “_ELEGIBILIDADE - COCAL_PPT_2023”; “_FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2021 _ COCAL_PPT”; “_FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ COCAL_PPT”; “_FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023 _ COCAL_PPT”; “_FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada - COCAL_PPT”</p>		
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	<p>Sim, conforme detalhado abaixo:</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “_Planilha Elegibilidade Agrupada - COCAL_PPT”; • “_ELEGIBILIDADE - COCAL_PPT_2021”; • “_ELEGIBILIDADE - COCAL_PPT_2022”; • “_ELEGIBILIDADE - COCAL_PPT_2023”; • “_FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2021 _ COCAL_PPT”; • “_FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ COCAL_PPT”; 	<p>NC 1: Com a confirmação de um caso de supressão de vegetação nativa, a fração elegível abaixou de 99,15% para 99,14%</p> <p>NC 2: Devido a um erro de informação da moagem, conforme detalhado no esclarecimento para ANP recebido após consulta pública</p>	Concluído

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> “_FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _Escopo da Certificação RenovaBio 2023 _COCAL_PPT”; “_FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada - COCAL_PPT” 		“Relatório nº: 79/2025/SBQ-CGR/SBQ-e” houve necessidade de correção e a fração elegível abaixou de 99,14% para 99,00%	
		Item	Quantidade (2021+2022+2023)		
		Moagem de cana - (ton)	9.953.890,48		
		Cana elegível (ton)	9.854.820,28		
		Volume Elegível (%)		99,00	

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais					
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Foram disponibilizadas informações sobre o total de área produtiva por produtor de biomassa?	Sim. Dados Primários Verificado através do sistema PIMS C/S a emissão dos seguintes relatórios: “LCPD_023 – Distribuição de Áreas - Empresa / Seção” “LCPD_023 - Distribuição de Área – Empresa / Tipo de Propriedade” Variáveis aplicadas: Tipo de propriedade 1, 2 e 3; Unidade industrial 12 e 11 Verificado através das planilhas: “_ELEGIBILIDADE – COCAL_Cluster_2022 – Revista” “_ELEGIBILIDADE – COCAL_Cluster_2023 – Revista” Dados Padrão		Correção Dados Padrão A empresa havia declarado na RenovaCalc para o produtor - 2022 ['4702 - 1', '4748 - 1'], a área produtiva de 683,99ha Alterado para 683,63ha	03/12/2024

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>“RCMP_119 - Situação Geral de Safra – Empresa / Tipo de Propriedade / Seção”</p> <p>Verificado através das planilhas: “_ELEGIBILIDADE - COCAL_PPT_2021” “_ELEGIBILIDADE - COCAL_PPT_2022”</p>		
3.2	Foram disponibilizadas as quantidades totais de matéria-prima produzidas , separadas por produtor?	<p>Sim. Verificado através do sistema PIMS C/S a emissão dos relatórios: “RCMP_148 – Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima – Tipo de Propriedade”; “RCMP_148 – Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima – Unid.Industrial”; “RCMP_026 - Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima - Seção”</p> <p>Verificado através das planilhas: “_ELEGIBILIDADE – COCAL_Cluster_2021” “_ELEGIBILIDADE – COCAL_Cluster_2022 – Revista” “_ELEGIBILIDADE – COCAL_Cluster_2023 – Revista” “_ELEGIBILIDADE - COCAL_PPT_2021” “_ELEGIBILIDADE - COCAL_PPT_2022” “_ELEGIBILIDADE - COCAL_PPT_2023”</p>		
3.3	Foram disponibilizadas as quantidades totais de matéria-prima adquiridas , separadas por produtor?	<p>Sim. Verificado através do sistema PIMS C/S a emissão dos relatórios: “RCMP_148 – Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima – Tipo de Propriedade”; “RCMP_148 – Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima – Unid.Industrial”;</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>“RCMP_026 - Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima - Seção”</p> <p>Verificado através das planilhas: “_ELEGIBILIDADE – COCAL_Cluster_2021” “_ELEGIBILIDADE – COCAL_Cluster_2022 – Revista” “_ELEGIBILIDADE – COCAL_Cluster_2023 – Revista” “_ELEGIBILIDADE - COCAL_PPT_2021” “_ELEGIBILIDADE - COCAL_PPT_2022” “_ELEGIBILIDADE - COCAL_PPT_2023”</p>		
3.4	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de área queimada para cada produtor de biomassa?	<p>Sim. Verificado através do sistema PIMS C/S a emissão do relatório “RCMP_118 - Situação Geral de Safra – Unid.Industrial / Tipo Cana”</p>	<p>Correção A empresa realizou correções para as áreas de queima para os anos de 2022 e 2023.</p>	06/12/2024
3.5	Foram informados os valores de impurezas minerais para cada produtor de biomassa?	<p>Sim. Verificado através do sistema PIMS C/S a emissão dos relatórios anuais “RCMP_026 - Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima – Tipo Propriedade”.</p>		
3.6	Foram informados os valores de impurezas vegetais para cada produtor de biomassa?	<p>Sim. Verificado através do sistema PIMS C/S a emissão do relatório “RCMP_026 - Posição Geral da Entrega de Matéria-Prima”.</p>		
3.7	Foi informada a quantidade de palha recolhida ?	<p>N/A A empresa não recolhe palha</p>		
3.8	Foi informado o sistema de plantio utilizado de cada produtor de biomassa?	<p>Sim, o sistema de plantio utilizado por todos os produtores elegíveis em todas as áreas de produção de biomassa é convencional/direto, com rotação de culturas/direto, com sucessão de culturas/mínimo/reduzido.</p>		

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?	Sim. Verificado através do sistema PIMS C/S a emissão dos relatórios anuais "ATRC_310 - Consumo de Insumos" e das planilhas "_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - COCAL PPTRev1" e "_Consumo Insumos – Grupo Renovabio2021" as quantidades e rendimentos de aplicação de "18459 – Calcário Calcítico" consumido.	Correção A empresa havia declarado na RenovaCalc, o consumo de Calcário Calcítico para o ano de 2022. Durante a auditoria, foi verificado que tratava-se de Calcário Dolomítico. A empresa realizou os ajustes nos memoriais de cálculo e na RenovaCalc.	04/12/2024
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de calcário dolomítico utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim. Verificado através do sistema PIMS C/S a emissão dos relatórios anuais "ATRC_310 - Consumo de Insumos" por Unidade Industrial Paraguaçu Paulista e Narandiba. Verificado através das planilhas: "_Consumo Insumos – Grupo Renovabio2021"; "_Consumo Insumos 2022 – Renovabio Atualizado"; "_Consumo Insumos 2023 - Renovabio"; "_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - COCAL PPTRev1"; "_v2_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA COCAL PPT"; "_Memorial agricola 2023 PARAGUAÇU (2)". Verificado os seguintes consumos dos produtos "12736 – Gesso Agrícola", "104736 – Dologesso Fertilizante Mineral Misto" e "132402 - 18459 – – Dologesso Fertilizante Mineral Misto" e rendimentos do Calcário Dolomítico.	Correção 1 A empresa não havia declarado o consumo de Calcário Dolomítico para o ano de 2022. Durante a auditoria, notou-se que o valor de Calcário Dolomítico foi informado no campo de Calcário Calcítico. A empresa realizou os ajustes nos memoriais de cálculo e na RenovaCalc Correção 2 A empresa revisou na RenovaCalc o rendimento de Calcário Dolomítico em 2023.	04/12/2024
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de gesso utilizadas por produtor de	Sim.	Correção	04/12/2024

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<p>Verificado através do sistema PIMS C/S a emissão dos relatórios anuais "ATRC_310 - Consumo de Insumos" por Unidade Industrial Paraguaçu Paulista e Narandiba.</p> <p>Verificado através das planilhas: "_Consumo Insumos – Grupo Renovabio2021"; "_Consumo Insumos 2022 – Renovabio Atualizado"; "_Consumo Insumos 2023 - Renovabio"; "_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - COCAL PPTRev1"; "_v2_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA COCAL PPT"; "_Memorial agricola 2023 PARAGUAÇU (2)".</p> <p>Verificado os seguintes consumos dos produtos "7323 – Calcário Dolomítico", "104736 – Dologesso Fertilizante Mineral Misto" e "132402 - 18459 – – Dologesso Fertilizante Mineral Misto" e rendimento de Gesso.</p>	A empresa realizou a correção na RenovaCalc do rendimento de Gesso em 2023.	

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	Como foram obtidas as informações sobre as composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos fertilizantes sintéticos utilizados para cada produtor de biomassa?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs , Rótulos, Bulas e Fichas Técnicas dos fertilizantes sintéticos utilizados.		
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de ureia por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através do sistema PIMS C/S a emissão dos relatórios anuais "ATRC_310 - Consumo de Insumos" por Unidade Industrial Paraguaçu Paulista e Narandiba.</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Verificado através das planilhas: “_Consumo Insumos – Grupo Renovabio2021”; “_Consumo Insumos 2022 – Renovabio Atualizado”; “_Consumo Insumos 2023 - Renovabio”; “_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - COCAL PPTRRev1”; “_v2_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA COCAL PPT”; “_Memorial agricola 2023 PARAGUAÇU (2)”		
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de MAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. Verificado através do sistema PIMS C/S a emissão dos relatórios anuais “ATRC_310 - Consumo de Insumos” por Unidade Industrial Paraguaçu Paulista e Narandiba. Verificado através das planilhas: “_Consumo Insumos – Grupo Renovabio2021”; “_Consumo Insumos 2022 – Renovabio Atualizado”; “_Consumo Insumos 2023 - Renovabio”; “_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - COCAL PPTRRev1”; “_v2_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA COCAL PPT”; “_Memorial agricola 2023 PARAGUAÇU (2)”.		
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de DAP por produtor de	N/A A empresa não utilizou DAP.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrato de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou Nitrato de Amônio		
5.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de solução de nitrato de amônio e ureia (UAN) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)		
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de amônia anidra por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou Amônia Anidra		
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de sulfato de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou Sulfato de Amônio		
5.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrato de amônio e cálcio (CAN) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e	N/A A empresa não utilizou nitrato de amônio e cálcio (CAN)		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato simples (SSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou Superfosfato Simples (SSP)		
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de superfosfato triplo (TSP) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. Verificado através do sistema PIMS C/S a emissão dos relatórios anuais "ATRC_310 - Consumo de Insumos" por Unidade Industrial Paraguaçu Paulista e Narandiba. Verificado através das planilhas: "_Consumo Insumos – Grupo Renovabio2021"; "_Consumo Insumos 2022 – Renovabio Atualizado"; "_Consumo Insumos 2023 - Renovabio"; "_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - COCAL PPTRev1"; "_v2_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA COCAL PPT"; "_Memorial agricola 2023 PARAGUAÇU (2)".		
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cloreto de potássio (KCI) por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. Verificado através do sistema PIMS C/S a emissão dos relatórios anuais "ATRC_310 - Consumo de Insumos" por Unidade Industrial Paraguaçu Paulista e Narandiba.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Verificado através das planilhas: “_Consumo Insumos – Grupo Renovabio2021”; “_Consumo Insumos 2022 – Renovabio Atualizado”; “_Consumo Insumos 2023 - Renovabio”; “_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - COCAL PPTRRev1”; “_v2_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA COCAL PPT”; “_Memorial agricola 2023 PARAGUAÇU (2)”.</p>		
5.13	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros fertilizantes sintéticos por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P₂O₅ e em kg de K₂O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?</p>	<p>Sim. Verificado através do sistema PIMS C/S a emissão dos relatórios anuais “ATRC_310 - Consumo de Insumos” por Unidade Industrial Paraguaçu Paulista e Narandiba.</p> <p>Verificado através das planilhas: “_Consumo Insumos – Grupo Renovabio2021”; “_Consumo Insumos 2022 – Renovabio Atualizado”; “_Consumo Insumos 2023 - Renovabio”; “_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - COCAL PPTRRev1”; “_v2_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA COCAL PPT”; “_Memorial agricola 2023 PARAGUAÇU (2)”.</p>	<p>Correção 1 A empresa não havia especificado na RenovaCalc os outros fertilizantes sintéticos utilizados</p> <p>A empresa especificou os outros fertilizantes sintéticos utilizados</p> <p>Correção 2 Alterado o rendimento de N/t de cana de outros fertilizantes para 2021.</p>	06/12/2024

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de vinhaça por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais “prorel031 - Indicadores Ambientais” das unidades Narandiba e Paraguaçu Paulista as quantidades de vinhaça produzida.</p> <p>Verificado através das planilhas “_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - COCAL PPTRev1”, “_v2_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA COCAL PPT” e “_Memorial agrícola 2023 PARAGUAÇU (2)” as quantidades totais e rendimentos de vinhaça aplicada.</p>	<p>Esclarecimento</p> <p>A empresa informou que toda a vinhaça produzida na indústria foi destinada a aplicação na lavoura de cana-de-açúcar</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>A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.</p>		
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.</p> <p>Verificado através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais “prorel031 - Indicadores Ambientais” das unidades Narandiba e Paraguaçu Paulista as quantidades de torta de filtro.</p> <p>Verificado através das planilhas “_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola -</p>	<p>Esclarecimento</p> <p>A empresa informou que toda a torta de filtro produzida na indústria foi destinada a aplicação na lavoura de cana-de-açúcar</p>	

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Dados Primário (cana) _ 2021 - COCAL PPTRev1", "_v2_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA COCAL PPT" e "_Memorial agrícola 2023 PARAGUAÇU (2)" as quantidades totais e rendimentos de Torta de Filtro aplicada.		
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio na torta de filtro para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de cinzas e fuligem por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. Verificado através do sistema PIMS a emissão dos relatórios anuais "prorel031 - Indicadores Ambientais" das unidades Narandiba e Paraguaçu Paulista as quantidades de torta de filtro. Verificado através das planilhas "_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - COCAL PPTRev1", "_v2_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA COCAL PPT" e "_Memorial agrícola 2023 PARAGUAÇU (2)" as quantidades totais e rendimentos de Cinzas e Fuligens aplicadas.	Esclarecimento A empresa informou que todas as cinzas e fuligens produzidas na indústria foram destinadas a aplicação na lavoura de cana-de-açúcar	
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens para cada produtor? Os	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?			
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de outros fertilizantes orgânicos/organominerais por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim. Verificado através do sistema PIMS C/S a emissão dos relatórios anuais "ATRC_310 - Consumo de Insumos" por Unidade Industrial Paraguaçu Paulista e Narandiba.</p> <p>Verificado através das planilhas: "_Consumo Insumos – Grupo Renovabio2021"; "_Consumo Insumos 2022 – Renovabio Atualizado"; "_Consumo Insumos 2023 - Renovabio"; "_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - COCAL PPTRev1"; "_v2_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA COCAL PPT"; "_Memorial agricola 2023 PARAGUAÇU (2)".</p>	<p>Correção 1 A empresa não havia especificado na RenovaCalc os fertilizantes orgânicos e organominerais.</p> <p>A empresa especificou os fertilizantes orgânicos e organominerais utilizados</p> <p>Correção 2 A empresa alterou o rendimento de fertilizantes organominerais para 2021 na RenovaCalc.</p> <p>Correção 3 A concentração de N/kg de fertilizante organomineral para 2021 foi alterada na RenovaCalc.</p> <p>Correção 4 A empresa alterou na RenovaCalc o rendimento de fertilizantes organominerais para 2022.</p> <p>Correção 5 A empresa alterou na RenovaCalc a concentração de fertilizante organomineral para 2022</p> <p>Correção 6</p>	06/12/2024

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
			A empresa alterou na RenovaCalc a concentração de fertilizante organomineral para 2023.	
6.8	Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs dos Rótulos e de Laudos laboratoriais dos fertilizantes orgânicos e organominerais.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: <ul style="list-style-type: none"> • 2021 = B10, B12 e B13. • 2022 = B10. • 2023 = B10 E B12 		
7.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	Não foi utilizado nenhum combustível para aviação no período auditado.		
7.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, as quantidades consumidas de diesel foram obtidas por meio de relatórios do Sistema, PIMS CS através de prints das telas do sistema, com as quantidades anuais consumidas de cada combustível, separadas por tipo de consumo (próprio, fornecedores, prestadores de serviços, industrial, administrativo).		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Os valores obtidos nas extrações foram tratados por meio dos memoriais de cálculo: _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - COCAL NRDRRev1; _v2_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA COCAL NRD; Memorial agrícola 2023 NARANDIBA (3).		
7.5	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição dos diferentes tipos de diesel declarados?	Sim, foram verificadas as notas fiscais de vendas através de amostragens e relatórios emitidos através sistema SAP: Relação de notas fiscais: 2021 • 08.000-Diesel 2022 • 08.000-Diesel 2023 • 08.000-Diesel		
7.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Gasolina C por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou Gasolina comum.		
7.7	Foram fornecidas notas fiscais de aquisição Gasolina C ?	N/A A empresa não utilizou Gasolina comum.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Etanol Hidratado por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, as quantidades consumidas de etanol hidratado foram obtidas por meio de relatórios do Sistema, PIMS CS através de prints das telas do sistema, com as quantidades anuais consumidas de cada combustível, separadas por tipo de consumo (próprio, fornecedores, prestadores de serviços, industrial, administrativo).</p> <p>Os valores obtidos nas extrações foram tratados por meio dos memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • _FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2021 - COCAL NRDRRev1; • _v2_FOR 002.03 - Memorial de Cálculo _ Indicadores Agrícola - Dados Primário (cana) _ 2022 - USINA COCAL NRD; • _Memorial agrícola 2023 NARANDIBA (3). 		
7.9	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Etanol Hidratado ?	<p>Sim, foram verificadas as notas fiscais de vendas através de amostragens e relatórios emitidos através sistema SAP:</p> <p>Relação de notas fiscais:</p> <p>2021</p> <ul style="list-style-type: none"> • 06.011-Etanol hidratado <p>2022</p> <ul style="list-style-type: none"> • 06.011-Etanol hidratado <p>2023</p> <ul style="list-style-type: none"> • 06.011-Etanol hidratado 		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Biometano de Terceiros por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou Biometano		
7.11	Foram fornecidas notas fiscais da aquisição de Biometano ?	N/A A empresa não utilizou Biometano		
7.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de Biometano Próprio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou Biometano		
7.13	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou Eletricidade de rede		
7.14	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.		
7.15	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Biomassa na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de Biomassa.		

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

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a quantidade total de cana processada , em toneladas?	<p>Sim. Verificado através do Sistema a extração de relatórios durante a auditoria do sistema PIMS CS, todos em formato de arquivo pdf e confirmado através de prints das telas do sistema as seguintes quantidades anuais de cana-de-açúcar processada:</p> <p>A quantidade de cana processada foi evidenciada através dos boletins:</p> <p>_1. Cana processada PPT_2021 _1. Cana processada PPT_2022 _Bol. Resumo diario PPT – 2023</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>	<p>NC 1: As evidências relatadas, não conferem com os dados do memorial. Foi solicitado para a troca da evidência para a quantidade de cana processada para o ano de 2021.</p> <p>NC 2: Devido a um erro de informação da moagem, conforme detalhado no esclarecimento para ANP recebido após consulta pública "Relatório nº: 79/2025/SBQ-CGR/SBQ-e" houve necessidade de correção de 9.940.076,69 t para 9.953.890,48 t.</p>	Concluído

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		_ PARAGUAÇU FOR 007.03 IND 2021+2022+2023		
8.2	Foi informada a quantidade total de palha processada , em toneladas?	N/A A empresa não recolhe palha		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	Produtos: - Etanol Hidratado; - Etanol Anidro; - Energia Elétrica; - Bagaço; - Açúcar bruto VHP; Subprodutos: - Bagaço - Torta de Filtro; - Cinzas; - Vinhaça; Matéria Prima: - Cana de açúcar.		
8.4	Foi informado o rendimento de etanol anidro produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?	Sim. Verificado através do Sistema a extração de relatórios durante a auditoria do sistema PIMS PI, todos em formato de arquivo pdf e confirmado através de prints das telas do sistema as seguintes quantidades anuais de produção de etanol anidro. A quantidade de cana processada foi evidenciada através dos boletins: _3. Etanol Anidro PPT_2021 _3. Etanol Anidro PPT_2022	NC: Devido a um erro de informação da moagem, conforme detalhado no esclarecimento para ANP recebido após consulta pública "Relatório nº: 79/2025/SBQ-CGR/SBQ-e" houve necessidade de correção de 9.940.076,69 t para 9.953.890,48 t alterando os rendimentos.	Concluído

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>_Bol. Resumo diario PPT - 2023</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s): _PARAGUAÇU FOR 007.03 IND 2021+2022+2023</p>		
8.5	Foram apresentadas as notas fiscais de venda de etanol anidro ?	<p>Sim, foram verificadas as notas fiscais de vendas através de amostragens e relatórios emitidos através sistema SAP, onde as evidências foram inseridas no caminho abaixo.</p> <p>2021</p> <ul style="list-style-type: none"> 05.006-Rendimento de Etanol Anidro <p>2022</p> <ul style="list-style-type: none"> _Produtos – PPTA <p>2023</p> <ul style="list-style-type: none"> Etanol Anidro - PPTA 		
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 através do Sistema a extração de relatórios durante a auditoria: PIMS PI, todos em formato de arquivo pdf e confirmado através de prints das telas do sistema as seguintes quantidades anuais de produção de etanol hidratado:</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> _4. Etanol Hidratado PPT_2021 _4. Etanol Hidratado PPT_2022 _Bol. Resumo diario PPT - 2023 	<p>NC: Devido a um erro de informação da moagem, conforme detalhado esclarecimento para ANP recebido após consulta pública "Relatório nº: 79/2025/SBQ-CGR/SBQ-e" houve necessidade de correção de 9.940.076,69 t para 9.953.890,48 t alterando os rendimentos.</p>	Concluído

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): • <u>PARAGUAÇU</u> FOR 007.03 IND 2021+2022+2023		
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado</u> ?	Sim, foram verificadas as notas fiscais de vendas através de amostragens e relatórios emitidos através sistema SAP : Relação de notas fiscais: 2021 • 05.007-Rendimento de Etanol Hidratado 2022 • <u>Produtos – PPTA</u> 2023 • <u>Etanol Hidratado – PPTA</u>		
8.8	Foi informado o <u>rendimento de açúcar</u> produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	Sim. Verificado através do Sistema a extração de relatórios durante a auditoria, PIMS PI, todos em formato de arquivo pdf e confirmado através de prints das telas do sistema as seguintes quantidades anuais de produção de açúcar : Relatórios: • <u>5. Rendimento Açúcar PPT_2021</u> • <u>5. Rendimento Açúcar PPT_2022</u> • <u>Bol. Resumo diario PPT - 2023</u>	NC: Devido a um erro de informação da moagem, conforme detalhado no esclarecimento para ANP recebido após consulta pública “Relatório nº: 79/2025/SBQ-CGR/SBQ-e” houve necessidade de correção de 9.940.076,69 t para 9.953.890,48 t alterando os rendimentos.	Concluído

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): • _PARAGUAÇU FOR 007.03 IND 2021+2022+2023		
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar?</u>	Sim, foram verificadas as notas fiscais de vendas através de amostragens e relatórios emitidos através sistema SAP: Relação de notas fiscais: 2021 • 05.008-Rendimento de Açúcar 2022 • Produtos - PPTA 2022 2023 • Açúcar – PPTA		
8.10	Foi informado o <u>rendimento de energia elétrica vendida</u> , em kWh por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	Sim. Verificado através do Sistema a extração de relatórios durante a auditoria do sistema CCEE - MED003 - Medição da Geração e Consumo , todos em formato - de arquivo pdf e confirmado através de prints das telas do sistema as seguintes quantidades de energia vendida: Memorial(is) de cálculo(s): • _PARAGUAÇU FOR 007.03 IND 2021+2022+2023	NC: Devido a um erro de informação da moagem, conforme detalhado no esclarecimento para ANP recebido após consulta pública “Relatório nº: 79/2025/SBQ-CGR/SBQ-e” houve necessidade de correção de 9.940.076,69 t para 9.953.890,48 t alterando os rendimentos.	Concluído

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.11	Foram apresentados comprovantes de venda de energia elétrica ?	<p>Sim, foram verificadas as notas fiscais de vendas para a empresa PROINFA, através de amostragens e relatórios emitidos através sistema SAP:</p> <p>Relatórios: 2021 - 05.009-Rendimento Energia Elétrica Comercializada 2022 - 05.009-Rendimento Energia Elétrica Comercializada 2023 - 05.009-Rendimento Energia Elétrica Comercializada</p>		
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?	<p>Sim. Verificado através do Sistema a extração de relatórios durante a auditoria - SAP, todos em formato de arquivo pdf e confirmado através de prints das telas do sistema as seguintes quantidades anuais de produção de bagaço:</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • _PARAGUAÇU FOR 007.03 IND 2021+2022+2023 	<p>NC: Devido a um erro de informação da moagem, conforme detalhado no esclarecimento para ANP recebido após consulta pública "Relatório nº: 79/2025/SBQ-CGR/SBQ-e" houve necessidade de correção de 9.940.076,69 t para 9.953.890,48 t alterando os rendimentos.</p>	Concluído
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de umidade do bagaço comercializado ?	N/A unidade não comercializou bagaço no período		
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 SIMP ? Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	Sim, foram apresentados os Protocolos de Entrega de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Todos os volumes foram declarados zerados, devido toda sua produção ser vendida para uma cooperativa.		
8.15	A unidade produtora apresentou um balanço de massa coerente com as informações declaradas de rendimento e produção? A soma dos resultados do balanço resulta em 100%? Caso não, por quê?	<p>Sim. Verificado através do Sistema a extração de relatórios durante a auditoria e foram verificados por meio dos memoriais de cálculo:</p> <p>11256_FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana)_USINA COCAL PPT_2021;</p> <p>11256_FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana)_USINA COCAL PPT_2022;</p> <p>11256_FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana)_USINA COCAL PPT_2023;</p>		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<p>Sim. Verificado através de monitoramento em planilhas onde fazem os cálculos médios de utilização de bagaço para energia elétrica, e confirmado através de prints das telas do sistema as seguintes quantidades anuais de consumo de bagaço próprio:</p> <p>Relatórios: 2021</p> <p>Consumo de bagaço PPT – Renovabio</p>		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>2022</p> <p>_01 - Calculo de Consumo de bagaço PPT - 2022 Renovabio</p> <p>2023</p> <p>_PPT - Controle de bagaço 2023 - Evidencia Renovabio</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> _PARAGUAÇU FOR 007.03 IND 2021+2022+2023 		
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio</u> ?	<p>Sim. Verificado através do Sistema a extração de relatórios durante a auditoria, PIMS PI, todos em formato de arquivo pdf e confirmado através de prints das telas do sistema as seguintes quantidades anuais de umidade do bagaço próprio:</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> _PARAGUAÇU FOR 007.03 IND 2021+2022+2023 		
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha própria na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de umidade da palha própria?	N/A		
9.5	Foram apresentadas informações sobre o uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica? O cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A		
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de umidade de bagaços de terceiros?	N/A		
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de distância média percorrida dos bagaços de terceiros?	N/A		
9.8	Foram apresentadas informações sobre o uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica? O cálculo da quantidade de palha de terceiros utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A		
9.9	Foram apresentadas evidências para o valor de umidade da palha de terceiros?	N/A		
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de distância média percorrida das palhas de terceiros?	N/A		
9.11	Foram apresentadas informações sobre o uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica? O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A		
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de umidade dos cavacos de madeira?	N/A		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos cavacos de madeira</u> ?	N/A		
9.14	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<p>Sim. Verificado através do Sistema a extração de relatórios de notas fiscais do sistema SAP, em formato de arquivo pdf e confirmadas através de prints das telas do sistema as seguintes quantidades anuais de lenha utilizadas para geração de energia elétrica.</p> <p>Relatórios:</p> <p>2021 - 06.014-Lenha (base úmida) 2022 - 06.014-Lenha (base úmida) 2023 - 06.014-Lenha (base úmida)</p> <p>Os cálculos foram verificados através das planilhas memorial de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> _ PARAGUAÇU FOR 007.03 IND 2021+2022+2023 		
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das lenhas</u> ?	As distâncias foram obtidas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros. Na sequência, foi calculada uma distância média ponderada da distância média percorrida das lenhas, de cada fornecedor.		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Os cálculos foram verificados através das planilhas memorial de cálculo: _PARAGUAÇU FOR 007.03 IND 2021+2022+2023		
9.17	Foram apresentadas informações sobre o uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de umidade dos resíduos florestais ?	N/A		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de distância média percorrida dos resíduos florestais ?	N/A		
9.20	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"> • 2021 = B10, B12 e B13. • 2022 = B10. • 2023 = B10 e B12. 		
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, as quantidades consumidas de diesel foram obtidas por meio de relatórios do Sistema, PIMS PI através de prints das telas do sistema, com as quantidades anuais consumidas de cada combustível, separadas por tipo de consumo (próprio,		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>fornecedores, prestadores de serviços, industrial, administrativo).</p> <p>Os valores obtidos nas extrações foram tratados por meio dos memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • _PARAGUAÇU FOR 007.03 IND 2021+2022+2023 		
9.22	<p>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>	<p>Sim, as quantidades consumidas de etanol hidratado próprio, foram obtidas por meio de relatórios do Sistema, PIMS PI e SAP(notas fiscais), durante a auditoria, todos em formato de arquivo e confirmado através de prints das telas do sistema, com as quantidades anuais consumidas de etanol utilizadas para ignição da caldeira.</p> <p>Os valores obtidos nas extrações foram tratados por meio dos memoriais de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • _PARAGUAÇU FOR 007.03 IND 2021+2022+2023 	<p>Foi alterado os valores consumidos de combustíveis etanol na indústria: No memorial de calculo estava com o valor para 2022 de: 216.005,20 l. A evidência apresentada do sistema PIMS foi de: 223.818,00: Mesmo alterando os valores continua com o rendimento de 0,08 l/t de cana</p>	
9.23	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de etanol anidro próprio? O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?</p>	<p>Não aplicável, a unidade não utiliza etanol anidro próprio na fase industrial.</p>		
9.24	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre a quantidade utilizada de biogás próprio? O cálculo</p>	<p>Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.</p>		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?			
9.25	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.		
9.26	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.		
9.27	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.		
9.28	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade da rede - mix médio na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, os valores de consumo de energia elétrica foram verificados por meio das faturas de energia da concessionária ENERGISA . Após a obtenção dos dados específicos da fase industrial, organizaram os valores nos memoriais de cálculo: <ul style="list-style-type: none"> __PARAGUAÇU FOR 007.03 IND 2021+2022+2023 	Correção do rendimento nos memoriais de cálculo e na RenovaCalc.	
9.29	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.		
9.30	Foram disponibilizadas informações sobre o consumo de Eletricidade - Biomassa na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas	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
	de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
9.31	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.		
9.32	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.		

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?	Os modais de distribuição são divididos em rodoviário e dutoviário, seguindo as orientações do item 4.8 do Informe Técnico 02 da ANP: Etanol anidro: <ul style="list-style-type: none"> • 92,21% - Rodoviário • 7,79% - Dutoviário Etanol Hidratado: <ul style="list-style-type: none"> • 98,19% - Rodoviário • 1,81% - Dutoviário 		
10.2	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de modais viários utilizados na	Os modais de distribuição são divididos em rodoviário e dutoviário, segundo a declaração da cooperativa		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	distribuição do etanol hidratado? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	<p>segundo as orientações do item 4.8 do Informe Técnico 02 da ANP:</p> <p>Etanol anidro:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 92,21% - Rodoviário • 7,79% - Dutoviário <p>Etanol Hidratado:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 98,19% - Rodoviário • 1,81% - Dutoviário 		

7 NÃO CONFORMIDADES

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

Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
2.1	NC	Erro na identificação de um produtor em 2023	A empresa havia declarado na RenovaCalc a seguinte identificação do produtor de biomassa para 2023: “2023 COCAL”	A empresa alterou a identificação do produtor.	03/12/2024
3.1	NC	Erro na declaração de área para um produtor em 2022	Dados Padrão A empresa havia declarado na RenovaCalc para o produtor - 2022 ['4702 - 1', '4748 - 1'], a área produtiva de 683,99ha	Alterado para 683,63ha	03/12/2024

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 45/58

Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
3.4	NC	Erro na declaração de área queimada	A empresa havia declarado na RenovaCalc os valores incorretos de área queimada para os anos de 2022 e 2023.	A empresa realizou as correções na RenovaCalc para área queimada para os anos de 2022 e 2023.	04/12/2024
4.1	NC	Erro na declaração de Calcário Calcítico em 2022	A empresa havia declarado na RenovaCalc, o consumo de Calcário Calcítico para o ano de 2022. Durante a auditoria, foi verificado que se tratava de Calcário Dolomítico	A empresa realizou os ajustes nos memoriais de cálculo e na RenovaCalc	04/12/2024
4.2	NC	Erro na declaração de Calcário Dolomítico em 2022	A empresa não havia declarado o consumo de Calcário Dolomítico para o ano de 2022. Durante a auditoria, notou-se que o valor de Calcário Dolomítico foi informado no campo de Calcário Calcítico.	A empresa realizou os ajustes nos memoriais de cálculo e na RenovaCalc.	04/12/2024
4.2	NC	Erro na declaração de Calcário Dolomítico em 2023	A empresa havia declarado na RenovaCalc o rendimento de Calcário Dolomítico em 2023 incorreto.	Rendimento alterado para o ano de 2023.	04/12/2024
4.3	NC	Erro na declaração do rendimento de gesso em 2023	Correção A empresa havia declarado na RenovaCalc o rendimento de Gesso em 2023 incorreto.	Rendimento alterado para o ano de 2023.	04/12/2024
5.13	NC	Falta de especificação de outros fertilizantes sintéticos utilizados	A empresa não havia especificado na RenovaCalc os outros fertilizantes sintéticos utilizados.	A empresa especificou os outros fertilizantes sintéticos utilizados.	06/12/2024
5.13	NC	Erro na declaração do rendimento de outros fertilizantes sintéticos para 2021	A empresa havia declarado na RenovaCalc o rendimento de outros fertilizantes para 2021 incorretamente.	A empresa alterou o rendimento outros fertilizantes para o ano de 2021.	06/12/2024
6.1	ESC		A empresa informou que toda a vinhaça produzida na indústria foi destinada a aplicação na lavoura de cana-de-açúcar		
6.3	ESC		A empresa informou que toda a torta de filtro produzida na indústria foi destinada a aplicação na lavoura de cana-de-açúcar		

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 46/58

Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
6.5	ESC		A empresa informou que todas as cinzas e fuligens produzidas na indústria foram destinadas a aplicação na lavoura de cana-de-açúcar		
6.7	NC	Falta de especificação de fertilizantes Orgânicos e Organominerais	A empresa não havia especificado na RenovaCalc os fertilizantes orgânicos e organominerais.	A empresa especificou os fertilizantes orgânicos e organominerais utilizados	06/12/2024
6.7	NC	Erro no cálculo de fertilizantes orgânicos / organominerais	A empresa havia declarado na RenovaCalc o rendimento de fertilizantes organominerais para 2021 incorretamente.	A empresa alterou o rendimento de fertilizantes organominerais para 2021.	06/12/2024
6.7	NC	Erro no cálculo de fertilizantes orgânicos / organominerais	A empresa havia declarado na RenovaCalc a concentração de N/kg de fertilizante organomineral para 2021 incorreto.	A concentração foi alterada para N/kg de fertilizante organomineral.	06/12/2024
6.7	NC	Erro no cálculo de fertilizantes orgânicos / organominerais	A empresa havia declarado na RenovaCalc o rendimento de fertilizantes organominerais para 2022.	A empresa alterou o rendimento para para o ano de 2022.	06/12/2024
6.7	NC	Erro no cálculo de fertilizantes orgânicos / organominerais	A empresa havia declarado na RenovaCalc a concentração de N/kg de fertilizante organomineral para 2022.	A concentração de N/kg de fertilizante organomineral foi alterada para o ano de 2022.	06/12/2024
6.7	NC	Erro no cálculo de fertilizantes orgânicos / organominerais	A empresa havia declarado na RenovaCalc a concentração de N/kg de fertilizante organomineral para 2023.	A concentração de N/kg de fertilizante organomineral foi alterada para o ano de 2023.	
8.1		Erro na evidência de quantidade de cana processada em 2021	As evidências relatadas não conferem com os dados do memorial.	Foi solicitado a troca da evidência para a quantidade de cana processada para o ano de 2021	06/12/2024
9.22	NC	Erro no cálculo do consumo de Etanol Hidratado próprio	Foi alterado os valores consumidos de combustíveis etanol na indústria.	Evidência apresentada do sistema PIMS.	06/12/2024
9.28	NC	Erro no cálculo do consumo de eletricidade	No memorial de cálculos os dados foram inseridos errados, referente ao ano de 2021.	Correção do rendimento nos memoriais de cálculo e na	13/02/2025

Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1
Rev.06
24/05/24
Pág. 47/58

Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
		de rede para 2021		RenovaCalc.	
2.3; 2.7	NC	Supressão de vegetação nativa no cluster.	Devido a confirmação de um caso de supressão de vegetação nativa, foi necessário ampliar a amostragem. Na segunda verificação não foram encontrados novos casos de desmatamento.	Laudos de elegibilidade, memorial de cálculo e RenovaCalc corrigidos.	17/02/2025
2.7; 8.1.; 8.4; 8.6; 8.8; 8.10; 8.12 e 10.	NC	Moagem de Cana	Devido a um erro de informação da moagem de 2021, conforme detalhado no Relatório de Consulta Pública, foi necessário corrigir o cálculo da Fração Elegível e os cálculos dos rendimentos industriais.	Memorial de cálculo e RenovaCalc corrigidos.	29/04/2025

NC = não-conformidade.
ESC = esclarecimento.

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

Usina: COCAL - PPT

Período: 01/01/2021 à 31/12/2021

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	2.781.670,81
ART % CANA	15,2479

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	424.146,38	100
TOTAL DISPONÍVEL	424.146,38	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	241.370,158	56,91
ETANOL	141.928,217	33,46
TOTAL RECUPERADO	383.298,375	90,37
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	794,41	0,19
PERDA DE ART BAGAÇO	18.475,52	4,36
PERDA DE ART NA TORTA	1.197,75	0,28
PERDA ART MULTIJATOS	273,33	0,06
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	848,29	0,20
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	17.132,38	4,04
PERDAS INDETERMINADAS	2.072,82	0,49
TOTAL PERDAS	40.794,50	9,62



**BALANÇO DE MASSA
ART**

FOR 008.03
revisão 03
janeiro de 2022

Usina: COCAL PARAGUAÇU PAULISTA

Período: 01/01/2022 à 31/12/2022

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	3.430.368,99
ART % CANA	15,542

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	533.147,948	100
TOTAL DISPONÍVEL	533.147,95	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	328.871,053	61,68
ETANOL	157.544,996	29,55
TOTAL RECUPERADO	486.416,049	91,23
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	636,48	0,12
PERDA DE ART BAGAÇO	24.238,7	4,55
PERDA DE ART NA TORTA	2.015,58	0,38
PERDA ART MULTIJATOS	358,00	0,07
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	996,99	0,19
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	15.702,08	2,95
PERDAS INDETERMINADAS	2.811,31	0,53
TOTAL PERDAS	46.759,11	8,77



**BALANÇO DE MASSA
ART**

FOR 008.03
revisão 03
janeiro de 2022

Usina: _____

Período: 01/01/2023 à 31/12/2023

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	3.728.036,89
ART % CANA	15,24

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	568.145,37	100
TOTAL DISPONÍVEL	568.145,37	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	345.568,105	60,82
ETANOL	171.232,946	30,14
TOTAL RECUPERADO	516.801,051	90,96
ART MEL REMANESCENTE	354,788	0,06

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	565,093	0,099
ART PERDIDO ÁGUA DE LAVAGEM	0,000	0,000
PERDA DE ART BAGAÇO	22.681,451	3,992
PERDA DE ART NA TORTA	2.163,539	0,381
PERDA ART MULTIJATOS	504,133	0,089
PERDA ART DESTILARIA	18.074,958	3,181
PERDAS INDETERMINADAS	7.396,312	1,302
TOTAL PERDAS	51.385,486	9,044

10 CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL

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

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

Sendo que, nesse caso:

- $Q_{\text{elegível}} = 9.854.820,28 \text{ t}$
- $Q_{\text{total}} = 9.953.890,48 \text{ t}$

- *Fração de volume elegível = 99,00%*

11 RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA

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

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

12 LISTA DE PARTICIPANTES

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/1

LISTA DE PRESENÇA

<input checked="" type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data: 04/12/2024	Horário: Das 08:30 - 09:00
<input type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:	Horário: Das

Empresa: CCAL - UNIDADE PARAGUAI Protocolo: Renovabio

Tipo de auditoria: Certificação

Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Líder	Rafael Frederici Melo	
Auditor	Fabio Pedro Melo HI	

benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/1

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Ananda Luis Plencor Borba	Analista Novos Produtos	Usina Cocal/DiCoc/Novos/Ag	
Lucas Cirino Martins	Coordenador Fiscal	Fiscal	
Walter Di Mastrogirolamo	Gerente industrial	INDUSTRIA	
Edson José Estivo Ribeiro	Gerente de materiais	Compras	
João Manoel Tomimmi Pereira dos Santos	Coordenador PCP	INDUSTRIA	
Ulisses Fernandes Guimarães Jr.	Analista Controle Qualidade	Agricultura	
Reina Rose Corto	Srta. Regina Rose	Agropecuária	
Kellen Fernanda Ramos Lima	Analista planta	PCP	
Ana Carolina Vasconcelos Martins	Analista Geotecnologia	Geotecnologia	
Lucas Antonio da Silva	Gerente Agrícola	Medicção Agrícola	



Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/1

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Ricardo S. Ribeiro	Coord. COI	PCP	
S. Lino Nascimento	Coord. COI	PCP	
Wilson Fernandes de Azevedo	Coord. de Extração	Extração Celb	
Rafael de Souza Marques	Sup. Extração	Galxap	
Eusébio Rosa	Coord. de Qualidade	CRETA/ALCOA	
Juliana Simiatti	analista lab.	Laboratório anal.	
Guilherme Medeiros	analista lab.	Laboratório PCS	
Daniel Cavalcanti de Brito	Analista de	Laboratório PCS	
RAMON ROLHA BRANDAS	CONTROLOADOR	POSTO	
Jeferson Camargo	controlador	PCP/IC	
Agustina Ap. N. Fátima	Ger. ADM. EXP.	ADM. EXP.	
Naudio Teixeira	Encarregado	Espectroscopia	
Diego de Azevedo	Coordenador Instrumentos	Instrumentos	

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/1

LISTA DE PRESEÇA

<input type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data:		Horário:	Das	
<input checked="" type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:	06/12/2024	Horário:	Das 16:30 - 17:00	
Empresa:	COI - UNIDADE PARAGUAY		Protocolo:	Renovabio	
Tipo de auditoria:	<input checked="" type="checkbox"/> Certificação				

Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Líder	RAFAEL FERRAZ NEVO	
Auditor	RAJIO PEDRO MERLOTI	

benri
BIOMASS
ENERGY
RESEARCH
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/1

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Osvaldo Fernandes Guimarães Júnior	Analista	Controladora Aguardo	<i>[Assinatura]</i>
Walter Di Mastrogirolamo	Gerente Industrial	INDUSTRIA	<i>[Assinatura]</i>
Lucas Moreira Tognolotto	Consultor Ambiental	AMBIUM	Lucas M. Tognolotto
Edson José Estêves Ribeiro	Gerente de Projetos	Compras	<i>[Assinatura]</i>
Lucas Grins Martins	Controlador Fiscal	Fiscal	<i>[Assinatura]</i>
Ananda Luis Alencar Borba	Analista Novos Produtos	Comercial Novos Negócios	Ananda Borba
JOÃO MARCO T.P. DOS SANTOS	COORDENADOR PCP	INDUSTRIA	JOÃO TOMIATTI

13 PLANO DE AUDITORIA

Cronograma de Atividades

Data	Horário	Local da Atividade	Processo Avaliado	Item RenovaBio	Auditor(es)	Contato Organização
02/12/2024	08:30	Escritório	Reunião de Abertura; Escopo da visita; Confirmação da documentação in loco	Lista de Presença / Assinatura	Rafael Federicci Pedro Merlotti	Todos
	09:00	Escritório	Avaliação do Sistema Informatizado	Avaliação Sistema Informatizado	Rafael Federicci Pedro Merlotti	João Márcio Tomiatti Pereira dos Santos
	10:00	In loco	Visita às instalações - Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível - Unidade Paraguaçu Paulista Descrição da Gestão de Informação	Dados Fase Industrial	Pedro Merlotti	Walter di Mastrogirolamo Responsáveis das áreas - Laboratórios, Carregamento de Etanol e Posto de Abastecimento
	10:00	Escritório	Descrição da Gestão Informação - Operações Agrícolas	Dados Fase Agrícola	Rafael Federicci	Ananda Lais Alencar Borba Altair Fernandes Guimarães Júnior João Márcio Tomiatti Pereira dos Santos Responsáveis das áreas - Tratos culturais, CTT, Contratos, arrendamentos, parcerias agrícolas, fornecedores de cana
	11:00	Escritório	Fluxograma dos Processos	Dados Fase Industrial	Rafael Federicci	Ananda Lais Alencar Borba Altair Fernandes Guimarães Júnior
02/12/2024	11:30	Escritório	Dados Fase Distribuição	Dados Fase de Distribuição	Rafael Federicci	Ananda Lais Alencar Borba Altair Fernandes Guimarães Júnior João Márcio Tomiatti Pereira dos Santos
	12:00			Almoço		
	13:00	Escritório	Dados da Indústria (Cana processada, produção de Etanol, Rendimentos, Comercialização de Energia elétrica) - Unidade Paraguaçu Paulista	Dados Fase Industrial	Pedro Merlotti	Walter di Mastrogirolamo Ananda Lais Alencar Borba Altair Fernandes Guimarães Júnior
	13:00	Escritório	Análise de elegibilidade feita pela Unidade Produtora (CAR, Supressão de vegetação) e Cálculo de Volume Elegível - Unidade Paraguaçu Paulista	Crítérios de Elegibilidade	Rafael Federicci	Ananda Lais Alencar Borba Altair Fernandes Guimarães Júnior
	17:00	Escritório	Fim do 1º dia			
03/12/2024	08:30	Escritório	Análise de elegibilidade feita pela Unidade Produtora (CAR, Supressão de vegetação) e Cálculo de Volume Elegível - Unidade Narandiba	Crítérios de Elegibilidade	Rafael Federicci	Ananda Lais Alencar Borba Altair Fernandes Guimarães Júnior
	08:30	Escritório	Dados da Indústria (Cana processada, produção de Etanol, Rendimentos, Comercialização de Energia elétrica) - Unidade Narandiba	Dados Fase Industrial	Pedro Merlotti	Walter di Mastrogirolamo Ananda Lais Alencar Borba Altair Fernandes Guimarães Júnior

03/12/2024	10:30	In loco	Deslocamento para Unidade Narandiba	Dados Fase Industrial		
	12:00			Almoço		
	13:00	In loco	Visita às instalações - Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível - Unidade Narandiba Descrição da Gestão de Informação	Dados Fase Industrial	Pedro Merlotti	Walter di Mastrogirolamo Responsáveis das áreas - Laboratórios, Carregamento de Etanol e Posto de Abastecimento
	13:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, palha, corretivos, fertilizantes) - Unidade Paraguaçu Paulista	Dados Fase Agrícola	Rafael Federicci	Ananda Lais Alencar Borba Altair Fernandes Guimarães Júnior
	17:00	Escritório	Fim do 2º dia			
04/12/2024	08:30	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, palha, corretivos, fertilizantes) - Unidade Paraguaçu Paulista	Dados Fase Agrícola	Rafael Federicci	Ananda Lais Alencar Borba Altair Fernandes Guimarães Júnior
	08:30	Escritório	Dados da Indústria (Combustível e Eletricidade) - Unidade Paraguaçu Paulista	Dados Fase Industrial	Pedro Merlotti	Walter di Mastrogirolamo Ananda Lais Alencar Borba Altair Fernandes Guimarães Júnior
	12:00			Almoço		
04/12/2024	13:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, palha, corretivos, fertilizantes) - Unidade Narandiba	Dados Fase Agrícola	Rafael Federicci	Ananda Lais Alencar Borba Altair Fernandes Guimarães Júnior
	13:00	Escritório	Dados da Indústria (Combustível e Eletricidade) - Unidade Narandiba	Dados Fase Industrial	Pedro Merlotti	Walter di Mastrogirolamo Ananda Lais Alencar Borba Altair Fernandes Guimarães Júnior
	17:00	Escritório	Fim do 3º dia			
05/12/2024	08:30	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (Combustíveis e Eletricidade) - Unidade Paraguaçu Paulista	Dados Fase Industrial	Rafael Federicci Pedro Merlotti	Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais".
	12:00			Almoço		
	13:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (área, queima, produção, impurezas, palha, corretivos, fertilizantes) - Unidade Narandiba	Dados Fase Agrícola	Rafael Federicci	Ananda Lais Alencar Borba Altair Fernandes Guimarães Júnior
	13:00	Escritório	Informações e dados da fase agrícola (Combustíveis e Eletricidade) - Unidade Paraguaçu Narandiba	Dados Fase Industrial	Pedro Merlotti	Ananda Lais Alencar Borba Altair Fernandes Guimarães Júnior
05/12/2024	17:00	Escritório	Fim do 4º dia			
06/12/2024	08:30	Escritório	Verificação de Balanço de Massa e I-SIMP	Dados Fase Industrial	Rafael Federicci Pedro Merlotti	Ananda Lais Alencar Borba Altair Fernandes Guimarães Júnior Lucas Cirino Martins
	08:30	Escritório	Verificação de Pendências		Rafael Federicci Pedro Merlotti	
	12:00			Almoço		
	13:00	Escritório	Conclusão de relatório In Loco		Rafael Federicci Pedro Merlotti	
	16:00	Escritório	Reunião de encerramento		Rafael Federicci Pedro Merlotti	Todos