

benri



RENOVABIO
BENRI CERTIFICATION SERVICES

**RELATÓRIO FINAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS:
USINA UBERABA S/A**

Versão: 02

Data: 29/12/2025

Elaborado por: Rafael Federicci Pereira de Melo

Aprovado por: Isabella Zanatta Garcia

PIRACICABA

2025

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPECTORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCMBUSTÍVEL.....	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DA CERTIFICAÇÃO ANTERIOR	3
3	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO ATUAL	4
4	RESPONSABILIDADES	5
4.1	BENRI.....	5
4.2	CLIENTE.....	5
5	EQUIPE TÉCNICA	5
6	CONFLITO DE INTERESSES	6
7	PROCESSO DE AUDITORIA.....	7
7.1	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE.....	7
7.2	PLANO DE AMOSTRAGEM	8
7.3	ENTREVISTAS REALIZADAS	8
7.4	CHECKLIST DE AUDITORIA.....	10
8	NÃO CONFORMIDADES	90
9	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	96
10	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA E1GC	96
11	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL.....	97
12	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA	97
13	LISTA DE PARTICIPANTES.....	98
14	PLANO DE AUDITORIA	100

1 Identificação das partes

1.1 Firma Inspetora

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

1.2 Produtor/Importador de Biocombustível

Razão Social:	USINA UBERABA S/A
CNPJ:	07.674.341/0001-91
Endereço:	Fazenda Uberaba, S/N – Rod. 304 km 2,5 Entrada Rodovia MG190 Almeida Campos – Zona Rural – Uberaba/MG – 38.001-970
Contato:	William Pereira Rodrigues
Telefone:	(34) 3317-8000
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Anidro Etanol Hidratado

2 Informações Gerais da Certificação Anterior

Número - Processo SEI	48610.223730/2022-49
Validade do Certificado	16/02/2026

Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	<ul style="list-style-type: none"> • Etanol Anidro: 57,00 gCO₂eq/MJ • Etanol Hidratado: 56,63 gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	99,18%

3 Informações Gerais do Projeto Atual

Início do processo:	24/04/2025
Data da auditoria:	09/09/2025 – Visita in loco 17 à 19/09/2025 – Remoto
Auditor líder:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Membro(s) da equipe de auditoria:	Caio Lourencini Cavellani
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_24.23.22_27-10-2025 (1)
Período da RenovaCalc auditado:	2022, 2023 e 2024
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	<ul style="list-style-type: none"> • Etanol Anidro: 58,86 gCO₂eq/MJ • Etanol Hidratado: 58,66 gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	96,24%
Período de Consulta Pública:	24/11/2025 até 24/12/2025
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:	0

4 Responsabilidades

4.1 BENRI

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

4.2 Cliente

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

5 Equipe técnica

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

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

Rafael Federicci Pereira de Melo (Auditor Líder)

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

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

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

Caio Lourencini Cavellani (Especialista Técnico)

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

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

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

Isabella Zanatta Garcia (Revisor Crítico)

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

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

6 Conflito de Interesses

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

bustível, nem fez parte do quadro de trabalhadores ou societário, nem atuou como conselheiro da empresa objeto de certificação no período de dois anos anteriores ao início deste processo.

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

7 Processo de auditoria

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

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

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

7.1 Critérios de Elegibilidade

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

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

Ausência de Supressão de Vegetação Nativa

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

7.2 Plano de Amostragem

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

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

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foi utilizado o critério de amostragem estatística, em conformidade com os requisitos descritos anteriormente, no qual, como resultado, 65 imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total 140 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
Willian Pereira Rodrigues	Gestor Ambiental	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc e pelo fornecimento dos dados

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Jonatã Camilo dos Santos	Assistente de Planejamento Agrícola	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
José Reis de Novaes	Supervisor de Controle de Processos	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Wilson Jose Balbo Junior	Gerente Automotivo	Fornecimento de Dados
Marcus Paulo Pereira Lima	Gerente Agrícola	Fornecimento de Dados
Daniel Silva Alves		Fornecimento de Dados
Sulzamar Cristina dos Santos	Controladora de Frota II	Fornecimento de Dados
Camila Helena Fuzeta	Analista Fiscal Sênior	Responsável pelo sistema I-SIMP
Gilson Ayres	Supervisor de Escrita Fiscal	Responsável pelo sistema I-SIMP
Vicente Tadeu Machado	Gerente Industrial	Fornecimento de Dados

7.4 Checklist de auditoria

Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)"	-
Planilha recebida dia 16/10/2025	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_24.23.22_16-10-2025"	<ul style="list-style-type: none">• Item 2.1• Item 3.1• Item 3.2• Item 3.3• Item 4.2• Item 4.3• Item 5.13• Item 6.1• Item 6.3• Item 6.5• Item 6.8• Item 7.4• Item 8.10• Item 8.10• Item 9.21

Planilha recebida dia 27/10/2025	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_24.23.22_27-10-2025 (1)"	• Item 2.6
----------------------------------	--	------------

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o(s) Sistema(s) de Gestão de Dados, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	<p>Sistema Gatec, Fabricante Gatec Versão 5 implementado em 2008 – Gestão de Dados Agrícolas e Industriais – Responsável José Carlos Siqueira Júnior</p> <p>Sistema Protheus, Fabricante TOTVS, versão 12.1.2410, implementado em 2008 – Gestão de dados de Back office financeiro e fiscal – Responsável José Carlos Siqueira Júnior</p> <p>Sistema Ionics, Fabricante SAAF, versão 7.76.9.0, implementado em 2009 - Controle e Gestão de Abastecimentos – Responsável José Carlos Siqueira Júnior</p> <p>Sistema Solinftec, Fabricante Solinftec, versão 3.2025.268.0, implementado 2020 – Gestão de Operações Agrícolas – Responsável José Carlos Siqueira Júnior</p> <p>Sistema Ambium, Fabricante Ambium, versão 9.6.6, implementado em 2022 - Sistema para controle das informações Renovabio.2022</p>		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas informações, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	Sistema Protheus, Fabricante TOTVS, versão 12.1.2410, implementado em 2008 – Gestão de dados de Back office financeiro e fiscal – Responsável José Carlos Siqueira Júnior		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?	Sistema Gatec, Fabricante Gatec Versão 5 implementado e, 2008 – Gestão de Dados Agrícolas e Industriais – Responsável José Carlos Siqueira Júnior Sistema Ambium, Fabricante Ambium, versão 9.6.6, implementado em 2022 - Sistema para controle das informações Renovabio.2022		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	Sistema Gatec, Fabricante Gatec Versão 5 implementado e, 2008 – Gestão de Dados Agrícolas e Industriais – Responsável José Carlos Siqueira Júnior Sistema Ambium, Fabricante Ambium, versão 9.6.6, implementado em 2022 - Sistema para controle das informações Renovabio.2022		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclu-são																
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome, ou código e CPF, ou CNPJ?	<p>Sim, os produtores de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc.</p> <p>Para identificação, a unidade produtora utilizou códigos internos relacionados às fazendas e a seus proprietários.</p> <p>Verificado através do Sistema Gatec, os cadastros dos fundos agrícolas e os seus respectivos CPF/CNPJ.</p> <table> <tr> <td>Amostragem</td> <td>NC</td> </tr> <tr> <td>52</td> <td>A empresa não havia identificado na RenovaCalc o CNPJ dos produtores em Dados Primários</td> </tr> <tr> <td>156</td> <td></td> </tr> <tr> <td>155</td> <td></td> </tr> <tr> <td>73</td> <td></td> </tr> <tr> <td>81</td> <td></td> </tr> <tr> <td>30</td> <td></td> </tr> <tr> <td>6</td> <td></td> </tr> </table>	Amostragem	NC	52	A empresa não havia identificado na RenovaCalc o CNPJ dos produtores em Dados Primários	156		155		73		81		30		6			
Amostragem	NC																			
52	A empresa não havia identificado na RenovaCalc o CNPJ dos produtores em Dados Primários																			
156																				
155																				
73																				
81																				
30																				
6																				

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclu-são
		141 133 183 104 170 75 90 153		
2.2	<p>Houve <u>disponibilização da situação dos CARs</u> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como</p>	Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demais tráteos extraídos do site do SICAR (https://www.car.gov.br) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR. Amostragem MG-3145000-E91172B21DBB482B9013C8150E84DCA2		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclu-são
	<p>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?</p>	<p>MG-3170206-BE36ECA0F3A14EE9B0E2BEC8BBE66FEB MG-3170206-34B8DC595BD44472991BDF42951A92A1 MG-3170107-983E5E9857454D39900A51ACBEFFE34B MG-3145000-B18C93FD022746D39CFF9E34B4EB7AC4 MG-3170107-3155D83C0F8D44F0A7805E804C5CE71E MG-3170107-66C2E03E5DC74666A2D5F42D4536A8F6 MG-3170107-FBC399A1E0A642BAAAF179A921B6A760 MG-3170206-396D52ACFB144E5DBDE878B4D925A15B MG-3170107-A28EB5888D14464FA92C1DB57677B18B MG-3170107-242E4ED8866E4B96A0C091B83DC8F281 MG-3145000-4FF4493248D344F3A9075C1B3BD40614 MG-3170206-2899BB6874F84144AE9478A9D5890C12 MG-3145000-84859409D0B249E886EA1AD67073339F</p> <p><u>Quantidade de CAR elegível:</u></p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclu-são
		<p>2022 Total de 133 CAR declarados elegíveis</p> <p>2023 Total de 135 CAR declarados elegíveis</p> <p>2024 Total de 145 CAR declarados elegíveis</p>		
2.3	<p>Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total dos imóveis rurais elegíveis?</p> <p>Foi apresentado o <u>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</u> assinado por profissio-</p>	<p>Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparativas entre 16/11/2017 e 09/10/2024, com a devida rastreabilidade (SENTINEL-2, Sensor MSI de 19/04/2024).</p> <p>Amostragem</p> <p>MG-3145000-E91172B21DBB482B9013C8150E84DCA2</p> <p>MG-3170206-BE36ECA0F3A14EE9B0E2BEC8BBE66FEB</p> <p>MG-3170206-34B8DC595BD44472991BDF42951A92A1</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclu-são
	nal com experiência na interpretação de imagens?	<p>MG-3170107-983E5E9857454D39900A51ACBEFFE34B</p> <p>MG-3145000-B18C93FD022746D39CFF9E34B4EB7AC4</p> <p>MG-3170107-3155D83C0F8D44F0A7805E804C5CE71E</p> <p>MG-3170107-66C2E03E5DC74666A2D5F42D4536A8F6</p> <p>MG-3170107-FBC399A1E0A642BAAAF179A921B6A760</p> <p>MG-3170206-396D52ACFB144E5DBDE878B4D925A15B</p> <p>MG-3170107-A28EB5888D14464FA92C1DB57677B18B</p> <p>MG-3170107-242E4ED8866E4B96A0C091B83DC8F281</p> <p>MG-3145000-4FF4493248D344F3A9075C1B3BD40614</p> <p>MG-3170206-2899BB6874F84144AE9478A9D5890C12</p> <p>MG-3145000-84859409D0B249E886EA1AD67073339F</p> <p>Foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo responsável técnico: "Ronaldo Marani"</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclu-são
		<p>Atestados de elegibilidade</p> <p>“ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_UBERABA_2022” emissão em 08/08/2025</p> <p>Apresentando 98,03% de volume elegível.</p> <p>“ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_UBERABA_2023” com emissão em 08/08/2025</p> <p>Apresentando 95,09% de volume elegível.</p> <p>“ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_UBERABA_2024” com emissão em 04/08/2025</p> <p>Apresentando 95,62% de volume elegível.</p>		
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação na-	Sim, com base no relatório específico em anexo.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclu-são
	tiva, através das imagens de satélite?			
2.5	<p>Houve a disponibilização das informações de <u>produtividade</u> dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?</p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema(s) Gátec.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Área 2022: “Tal0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 19/09/2025;</p> <p>Área 2023: “Tal0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 19/09/2025;</p> <p>Área 2024: “Tal0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 19/09/2025;</p> <p>Produção de Biomassa “ActAco0014Acum – Áreas com Produção – Por Talhão – Data Inicial: 01/01/2022 Data Final: 31/12/2022” com emissão em 22/08/2025;</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclu-são
		<p>Produção de Biomassa “ActAco0014Acum – Áreas com Produção – Por Talhão – Data Inicial: 01/01/2023 Data Final: 31/12/2023” com emissão em 22/08/2025;</p> <p>Produção de Biomassa “ActAco0014Acum – Áreas com Produção – Por Talhão – Data Inicial: 01/01/2024 Data Final: 31/12/2024” com emissão em 22/08/2025.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“ELEGIBILIDADE – UBERABA_2022’</p> <p>“ELEGIBILIDADE – UBERABA_2023’</p> <p>“ELEGIBILIDADE – UBERABA_2024’</p> <p>“Planilha Elegibilidade Agrupada – UBERABA”;</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2022_UBERABA_REV1”;</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2023_UBERABA_REV1”;</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclu-são
		<p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2024_UBERABA_REV1”.</p> <p><u>Área elegível</u></p> <p>2022</p> <p>Total de 35.569,28 ha</p> <p>2023</p> <p>Total de 35.801,73 ha</p> <p>2024</p> <p>Total de 35.587,73 ha</p> <p><u>Produção Elegível</u></p> <p>2022</p> <p>Total de 3.121.416,14 toneladas de cana</p> <p>2023</p> <p>Total de 3.177.871,60 toneladas de cana</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclu-são
		<p>2024</p> <p>Total de 2.880.519,84 toneladas de cana</p>		
2.6	<p>O cálculo de fornecimento de matéria-prima elegível por CAR está de acordo com a Fórmula (1), descrita no Informe Técnico 2 da ANP? O cálculo e a metodologia estão corretos?</p>	<p>Sim, o cálculo foi feito seguindo as instruções do Informe Técnico 02 da ANP. Por meio dos relatórios do(s) Sistema(s) "NOME SISTEMA" foram obtidas as identificações das fazendas/códigos dos produtores e os dados de entrada de biomassa.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Área 2022: "Tal0013 – Listagem de Fazendas" com emissão em 19/09/2025;</p> <p>Área 2023: "Tal0013 – Listagem de Fazendas" com emissão em 17/09/2025;</p> <p>Área 2024: "Tal0013 – Listagem de Fazendas" com emissão em 17/09/2025;</p> <p>Produção de Biomassa "ActAco0014Acum – Áreas com Produção – Por Talhão – Data Inicial: 01/01/2022 Data Final: 31/12/2022" com emissão em 22/08/2025;</p>	<p>NC:</p> <p>Parte da fração de biomassa elegível dos CARs MG-3145000-C13D35C0AF3E46E9BD51986E07CAC888 e MG-3170107-242E4ED8866E4B96A0C091B83DC8F281 estava sendo considerada incorretamente em um CAR sobreposto MG-3145000-D3EC010CEBC54EFC90B15158007DDB63.</p>	Corrigido.

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclu-são
		<p>Produção de Biomassa “ActAco0014Acum – Áreas com Produção – Por Talhão – Data Inicial: 01/01/2023 Data Final: 31/12/2023” com emissão em 22/08/2025;</p> <p>Produção de Biomassa “ActAco0014Acum – Áreas com Produção – Por Talhão – Data Inicial: 01/01/2024 Data Final: 31/12/2024” com emissão em 22/08/2025.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2022_UBERABA_REV1”;</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2023_UBERABA_REV1”;</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2024_UBERABA_REV1”.</p> <p>Todas as evidências apresentadas e avaliadas demonstram a correta metodologia de distribuição de biomassa elegível por CAR.</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
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):</p> <p>“ELEGIBILIDADE – UBERABA_2022’</p> <p>“ELEGIBILIDADE – UBERABA_2023’</p> <p>“ELEGIBILIDADE – UBERABA_2024’</p> <p>“Planilha Elegibilidade Agrupada – UBERABA”;</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2022_UBERABA_REV1”;</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2023_UBERABA_REV1”;</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2024_UBERABA_REV1”.</p> <p>FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada – UBERABA”</p> <p>Cana processada:</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclu-são								
		<p>2022: 3.184.301,56 toneladas</p> <p>2023: 3.341.969,73 toneladas</p> <p>2024: 3.012.381,72 toneladas</p> <p>Cana elegível:</p> <p>2022: 3.121.416,14 toneladas</p> <p>2023: 3.177.871,60 toneladas</p> <p>2024: 2.880.519,84 toneladas</p> <table border="1" data-bbox="541 906 1203 1224"> <thead> <tr> <th data-bbox="541 906 934 1017">Item</th><th data-bbox="934 906 1203 1017">Quantidade (2022+2023+2024)</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="541 1017 934 1065">Moagem de cana - (ton)</td><td data-bbox="934 1017 1203 1065">9.538.653,01</td></tr> <tr> <td data-bbox="541 1065 934 1129">Cana elegível (ton)</td><td data-bbox="934 1065 1203 1129">9.179.807,59</td></tr> <tr> <td data-bbox="541 1129 934 1224">Volume Elegível (%)</td><td data-bbox="934 1129 1203 1224">96,24</td></tr> </tbody> </table>	Item	Quantidade (2022+2023+2024)	Moagem de cana - (ton)	9.538.653,01	Cana elegível (ton)	9.179.807,59	Volume Elegível (%)	96,24		
Item	Quantidade (2022+2023+2024)											
Moagem de cana - (ton)	9.538.653,01											
Cana elegível (ton)	9.179.807,59											
Volume Elegível (%)	96,24											

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
3.1	Foi informado o sistema de plantio utilizado de cada produtor de biomassa?	Sim, o sistema de plantio utilizado por todos os produtores elegíveis em todas as áreas de produção de biomassa é convencional.		
3.2	Foram disponibilizadas informações sobre o total de área produtiva por produtor de biomassa?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gater e de memoriais de cálculos</p> <p>Relatórios:</p> <p>Área 2022: “Tal0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 19/09/2025;</p> <p>Área 2023: “Tal0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 17/09/2025;</p> <p>Área 2024: “Tal0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 17/09/2025;</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2022_UBERABA_REV1”;</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2023_UBERABA_REV1”;</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2024_UBERABA_REV1”;</p> <p>“_ELEGIBILIDADE – UBERABA_2022_rev1”;</p> <p>“_ELEGIBILIDADE – UBERABA_2023_rev1”;</p> <p>“_ELEGIBILIDADE – UBERABA_2024_rev1”;</p> <p>“_Memorial agricola 2022 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2023 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2024 Balbo Uberaba”</p>		
3.3	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u> , separadas por produtor?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gater e de memoriais de cálculos</p> <p>Relatórios</p> <p>Produção de Biomassa “ActAco0014Acum – Áreas com Produção – Por Talhão – Data Inicial: 01/01/2022 Data Final: 31/12/2022” com emissão em 22/08/2025;</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Produção de Biomassa “ActAco0014Acum – Áreas com Produção – Por Talhão – Data Inicial: 01/01/2023 Data Final: 31/12/2023” com emissão em 22/08/2025;</p> <p>Produção de Biomassa “ActAco0014Acum – Áreas com Produção – Por Talhão – Data Inicial: 01/01/2024 Data Final: 31/12/2024” com emissão em 22/08/2025.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2022_UBERABA_REV1”;</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2023_UBERABA_REV1”;</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2024_UBERABA_REV1”.</p> <p>“_ELEGIBILIDADE – UBERABA_2022_rev1”;</p> <p>“_ELEGIBILIDADE – UBERABA_2023_rev1”;</p> <p>“_ELEGIBILIDADE – UBERABA_2024_rev1”;</p> <p>“_Memorial agricola 2022 Balbo Uberaba”;</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“_Memorial agricola 2023 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2024 Balbo Uberaba”</p>		
3.4	<p>Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u>, separadas por produtor?</p>	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gatac e de memoriais de cálculos</p> <p>Relatórios</p> <p>Produção de Biomassa “ActAco0014Acum – Áreas com Produção – Por Talhão – Data Inicial: 01/01/2022 Data Final: 31/12/2022” com emissão em 22/08/2025;</p> <p>Produção de Biomassa “ActAco0014Acum – Áreas com Produção – Por Talhão – Data Inicial: 01/01/2023 Data Final: 31/12/2023” com emissão em 22/08/2025;</p> <p>Produção de Biomassa “ActAco0014Acum – Áreas com Produção – Por Talhão – Data Inicial: 01/01/2024 Data Final: 31/12/2024” com emissão em 22/08/2025.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2022_UBERABA_REV1”;</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2023_UBERABA_REV1”;</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2024_UBERABA_REV1”.</p> <p>“_ELEGIBILIDADE – UBERABA_2022_rev1”;</p> <p>“_ELEGIBILIDADE – UBERABA_2023_rev1”;</p> <p>“_ELEGIBILIDADE – UBERABA_2024_rev1”;</p> <p>“_Memorial agricola 2022 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2023 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2024 Balbo Uberaba”</p>		
3.5	Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gatic e de memoriais de cálculos</p> <p>Relatórios:</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“LAB0017 - Impurezas Vegetais por Dia - Média Ponderada” para o período de 01/01/2022 à 31/12/2022 com emissão em 26/06/2023;</p> <p>“LAB0017 - Impurezas Vegetais por Dia - Média Ponderada” para o período de 01/01/2023 à 31/12/2023 com emissão em 23/09/2024;</p> <p>“LAB0017 - Impurezas Vegetais por Dia - Média Ponderada” para o período de 01/01/2024 à 31/12/2024 com emissão em 04/07/2025;</p>		
3.6	Foram informados os valores de <u>umidade de impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
3.7	Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gater e de memoriais de cálculos</p> <p>Relatórios:</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“LAB0017 - Impurezas Minerais por Dia - Média Ponderada” para o período de 01/01/2022 à 31/12/2022 com emissão em 26/06/2023;</p> <p>“LAB0017 - Impurezas Minerais por Dia - Média Ponderada” para o período de 01/01/2023 à 31/12/2023 com emissão em 23/09/2024;</p> <p>“LAB0017 - Impurezas Minerais por Dia - Média Ponderada” para o período de 01/01/2024 à 31/12/2024 com emissão em 04/07/2025;</p>		
3.8	Foi informada a quantidade de <u>palha recolhida</u> ?	N/A.		
3.9	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gaterc e de memoriais de cálculos</p> <p>Relatórios:</p> <p>“ActAco0014Acum – Áreas com Produção – Por Talhão – Data Inicial: 01/01/2022 Data Final: 31/12/2022” com emissão em 26/06/2023;</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“ActAco0014Acum – Áreas com Produção – Por Talhão – Data Inicial: 01/01/2023 Data Final: 31/12/2023” com emissão em 23/09/2024;</p> <p>“ActAco0014Acum – Áreas com Produção – Por Talhão – Data Inicial: 01/01/2024 Data Final: 31/12/2024” com emissão em 04/07/2025.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2022_UBERABA_REV1”;</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2023_UBERABA_REV1”;</p> <p>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2024_UBERABA_REV1”.</p> <p>“_ELEGIBILIDADE – UBERABA_2022_rev1”;</p> <p>“_ELEGIBILIDADE – UBERABA_2023_rev1”;</p> <p>“_ELEGIBILIDADE – UBERABA_2024_rev1”;</p> <p>“_Memorial agricola 2022 Balbo Uberaba”;</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		"_Memorial agricola 2023 Balbo Uberaba"; "_Memorial agricola 2024 Balbo Uberaba"		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário calcítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A A empresa não utilizou Calcário Calcítico		
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário dolomítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	Sim. Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gater e de memoriais de cálculos. Relatórios:	NC A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc para os rendimentos de calcário dolomítico para os produtores Uberaba 2022 e Uberaba 2023	

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2022 à 31/03/2022” com emissão em 06/09/2025;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2022 à 31/12/2022” com emissão em 18/09/2025;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2023 à 31/03/2023” com emissão em 26/09/2024;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2023 à 31/12/2023” com emissão em 26/09/2024;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2024 à 31/03/2024” com emissão em 22/08/2025;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2024 à 31/12/2024” com emissão em 22/08/2025;</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“_Memorial agricola 2022 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2023 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2024 Balbo Uberaba”</p>		
4.3	<p>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>	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gateg e de memoriais de cálculos.</p> <p>Relatórios:</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2022 à 31/03/2022” com emissão em 06/09/2025;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2022 à 31/12/2022” com emissão em 18/09/2025;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2023 à 31/03/2023” com emissão em 26/09/2024;</p>	<p>NC</p> <p>A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc para os rendimentos de gesso para os produtores Uberaba 2022 e Uberaba 2023</p>	

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2023 à 31/12/2023” com emissão em 26/09/2024;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2024 à 31/03/2024” com emissão em 22/08/2025;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2024 à 31/12/2024” com emissão em 22/08/2025;</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“_Memorial agricola 2022 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2023 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2024 Balbo Uberaba”</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
5.1	Como foram obtidas as informações sobre as <u>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos os fertilizantes sintéticos</u> utilizados para cada produtor de biomassa?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs, FDS, Rótulos, Fichas Técnicas dos fertilizantes sintéticos utilizados.		
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 por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gateg e de memoriais de cálculos.</p> <p>Relatórios:</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2022 à 31/03/2022” com emissão em 15/09/2025;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2022 à 31/12/2022” com emissão em 15/09/2025;</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2023 à 31/03/2023” com emissão em 26/09/2024;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2023 à 31/12/2023” com emissão em 26/09/2024;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2024 à 31/03/2024” com emissão em 22/08/2025;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2024 à 31/12/2024” com emissão em 22/08/2025;</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“_Memorial agricola 2022 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2023 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2024 Balbo Uberaba”</p>		
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de	Sim.		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	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?	<p>Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gater e de memoriais de cálculos.</p> <p>Relatórios:</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2022 à 31/03/2022” com emissão em 15/09/2025;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2022 à 31/12/2022” com emissão em 15/09/2025;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2023 à 31/03/2023” com emissão em 26/09/2024;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2023 à 31/12/2023” com emissão em 26/09/2024;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2024 à 31/03/2024” com emissão em 22/08/2025;</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>"rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2024 à 31/12/2024" com emissão em 22/08/2025;</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“_Memorial agricola 2022 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2023 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2024 Balbo Uberaba”</p>		
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de DAP por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>N/A</p> <p>A empresa não utilizou DAP</p>		
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de nitrato de amônio por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gateg e de memoriais de cálculos.</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Relatórios:</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2022 à 31/03/2022” com emissão em 15/09/2025;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2022 à 31/12/2022” com emissão em 15/09/2025;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2023 à 31/03/2023” com emissão em 26/09/2024;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2023 à 31/12/2023” com emissão em 26/09/2024;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2024 à 31/03/2024” com emissão em 22/08/2025;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2024 à 31/12/2024” com emissão em 22/08/2025;</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“_Memorial agricola 2022 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2023 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2024 Balbo Uberaba”</p>		
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?	<p>N/A</p> <p>A empresa não utilizou Nitrato de Amônio</p>		
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de	<p>N/A</p> <p>A empresa não utilizou Amônia Anidra</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
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	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gatac e de memoriais de cálculos.</p> <p>Relatórios:</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2022 à 31/03/2022” com emissão em 15/09/2025;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2022 à 31/12/2022” com emissão em 15/09/2025;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2023 à 31/03/2023” com emissão em 26/09/2024;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2023 à 31/12/2023” com emissão em 26/09/2024;</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2024 à 31/03/2024” com emissão em 22/08/2025;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2024 à 31/12/2024” com emissão em 22/08/2025;</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“_Memorial agricola 2022 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2023 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2024 Balbo Uberaba”</p>		
5.9	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>N/A</p> <p>A empresa não utilizou Nitrato de Amônio e Cálcio</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
5.10	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 P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou SSP		
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato triplo (TSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou TSP		
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cloreto de potássio (KCl)</u> 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 de extração de relatórios do Sistema Gater e de memoriais de cálculos. Relatórios:		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	zadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2022 à 31/03/2022” com emissão em 15/09/2025;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2022 à 31/12/2022” com emissão em 15/09/2025;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2023 à 31/03/2023” com emissão em 26/09/2024;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2023 à 31/12/2023” com emissão em 26/09/2024;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2024 à 31/03/2024” com emissão em 22/08/2025;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2024 à 31/12/2024” com emissão em 22/08/2025;</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

5 . Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“_Memorial agricola 2022 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2023 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2024 Balbo Uberaba”</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.</p> <p>Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gateg e de memoriais de cálculos.</p> <p>Relatórios:</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2022 à 31/03/2022” com emissão em 15/09/2025;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2022 à 31/12/2022” com emissão em 15/09/2025;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2023 à 31/03/2023” com emissão em 26/09/2024;</p>	<p>NC</p>	<p>A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc para os rendimentos de nitrogênio de outros fertilizantes sintéticos para os produtores Uberaba 2022 e Uberaba 2023</p>

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2023 à 31/12/2023” com emissão em 26/09/2024;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2024 à 31/03/2024” com emissão em 22/08/2025;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2024 à 31/12/2024” com emissão em 22/08/2025;</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“_Memorial agricola 2022 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2023 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2024 Balbo Uberaba”</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
6.1	<p>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>	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gater e de memoriais de cálculos.</p> <p>Relatórios:</p> <p>“Transporte de Vinhaça por Área – Período de Aplicação: 01/01/2022 à 31/12/2022” com emissão em 02/09/2025;</p> <p>“Transporte de Vinhaça por Área – Período de Aplicação: 01/01/2023 à 31/12/2023” com emissão em 02/09/2025;</p> <p>“Transporte de Vinhaça por Área – Período de Aplicação: 01/01/2024 à 31/12/2024” com emissão em 02/09/2025;</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“_Movimentação de Vinhaça - Três Safras_REV1”;</p> <p>“_Memorial agricola 2022 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2023 Balbo Uberaba”;</p>	<p>NC</p> <p>A empresa realizou um ajuste na RenovaCalc o rendimento da vinhaça utilizando um método proporcional (Gerado x aplicado) para os produtores Uberaba 2022, Uberaba 2023 e Uberaba 2024</p>	

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		"_Memorial agricola 2024 Balbo Uberaba"		
6.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na vinhaça</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
6.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>torta de filtro</u> por produtor de bio-massa? 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 Gatec a emissão de relatório de produção anual e através de memorial de cálculo a quantidade total de Torta de Filtro gerada e seus rendimentos.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Moagem: "39 – relatório de Produção Industrial" com emissão em 21/08/2025.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>"_Memorial agricola 2022 Balbo Uberaba";</p>	<p>NC</p> <p>A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc para os rendimentos de torta de filtro para os produtores Uberaba 2022 e Uberaba 2023</p>	

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“_Memorial agricola 2023 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2024 Balbo Uberaba”</p> <p>2022</p> <p>Quantidade de Torta de Filtro gerada e aplicada de 59.198.380 kg</p> <p>Rendimento apresentado de 32,22 kg/t de cana</p> <p>2023</p> <p>Quantidade de Torta de Filtro gerada e aplicada de 60.401.310 kg</p> <p>Rendimento apresentado de 32,73 kg/t de cana</p> <p>2024</p> <p>Quantidade de Torta de Filtro gerada e aplicada de 51.302.510</p> <p>Rendimento apresentado de 30,07 kg/t de cana</p>		
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na torta de filtro</u>	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?			
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cinzas e fuligem</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através do sistema Gatec a emissão de relatório de produção anual e através de memorial de cálculo a quantidade total de Cinzas e Fuligens gerada e seus rendimentos.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Moagem: “39 – relatório de Produção Industrial” com emissão em 21/08/2025.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “_Memorial agricola 2022 Balbo Uberaba”; “_Memorial agricola 2023 Balbo Uberaba”; “_Memorial agricola 2024 Balbo Uberaba” 	<p>NC</p> <p>A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc para os rendimentos de cinzas e fuligens para os produtores Uberaba 2022 e Uberaba 2023</p>	

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>2022</p> <p>Quantidade de Cinzas e Fuligens gerada e aplicada de 19.671.871 kg</p> <p>Rendimento apresentado de 10,71 kg/t de cana</p> <p>2023</p> <p>Quantidade de Cinzas e Fuligens gerada e aplicada de 22.412.420 kg</p> <p>Rendimento apresentado de 12,15 kg/t de cana</p> <p>2024</p> <p>Quantidade de Cinzas e Fuligens gerada e aplicada de 29.183.144 kg</p> <p>Rendimento apresentado de 17,10 kg/t de cana</p>		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio,	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?			
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gatac e de memoriais de cálculos.</p> <p>Relatórios:</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2022 à 31/03/2022” com emissão em 15/09/2025;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2022 à 31/12/2022” com emissão em 15/09/2025;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2023 à 31/03/2023” com emissão em 26/09/2024;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2023 à 31/12/2023” com emissão em 26/09/2024;</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2024 à 31/03/2024” com emissão em 22/08/2025;</p> <p>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2024 à 31/12/2024” com emissão em 22/08/2025;</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“_Memorial agricola 2022 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2023 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2024 Balbo Uberaba”</p>		
6.8	<p>Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?</p>	<p>As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs, FDS, rótulos e fichas técnicas dos fertilizantes orgânicos utilizados.</p>	<p>NC</p> <p>A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc para as concentrações nitrogênio de outros fertilizantes Orgânicos e Organominerais para os produtores Uberaba 2022 e Uberaba 2023</p>	

7 . Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% 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> <p>2022 = B10.</p> <p>2023 = B10 e B12</p> <p>2024 = B12 e B14</p>		
7.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	Não foi utilizado nenhum combustível para aviação no período auditado.		
7.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através do sistema Protheus a emissão de relatórios anuais de consumo (venda interna) de diesel S10 e S500, através do Sistema GATEC a emissão de relatórios anuais e através de memorial de cálculo os consumos e rendimentos anuais de Diesel</p> <p>Relatórios:</p> <p>“KARDEX FISICO-FINANCEIRO (SEQUENCIA) L O C A L : 06(Por Código Produto ,em R\$) – MATRIZ”;</p>	<p>NC</p> <p>A empresa havia considerado para a fase agrícola alguns equipamentos à Diesel que realizam operações na indústria. O Diesel referente a esses equipamentos foram excluídos.</p>	

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“rptProdTrrans – Controle de Equipamentos – Relatório de Produtividade – Caminhão”;</p> <p>“rptProdTrrans – Controle de Equipamentos – Relatório de Produtividade – Colhedora;</p> <p>“rptConsEqpCompl – Controle de Equipamentos – Consumo de Combustível dos Equipamentos” (Veículo Transportador)</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“AGRÍCOLA-CARREGADEIRA_22_23_24”;</p> <p>“_Memorial agricola 2022 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2023 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2024 Balbo Uberaba”</p>		
7.4	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>di-</u> <u>esel</u> declarados?	Sim.		
7.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas</u>	Sim. Verificado através do sistema Protheus a emissão de relatórios mensais e anuais de consumo de Gasolina Co-		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	<u>de Gasolina C</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>mum, Notas Fiscais de abastecimento em postos externos e memoriais de cálculos</p> <p>Relatórios:</p> <p>“KARDEX FISICO-FINANCEIRO (SEQUENCIA) L O C A L : 06(Por Código Produto ,em R\$) – MATRIZ”</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“_Memorial agricola 2022 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2023 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2024 Balbo Uberaba”</p>		
7.6	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição <u>Gasolina C</u> ?	Sim.		
7.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado,	<p>Sim.</p> <p>Verificado através do sistema Protheus a emissão de relatórios mensais e anuais de consumo de Etanol Hidratado, Notas Fiscais de abastecimento em postos externos e memoriais de cálculos</p> <p>Relatórios:</p>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>“KARDEX FISICO-FINANCEIRO (SEQUENCIA) L O C A L : 06(Por Código Produto ,em R\$) – MATRIZ”</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“_Memorial agricola 2022 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2023 Balbo Uberaba”;</p> <p>“_Memorial agricola 2024 Balbo Uberaba”</p>		
7.8	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	Sim		
7.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>N/A</p> <p>A empresa não utilizou Biometano</p>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
7.10	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano?</u>	N/A A empresa não utilizou Biometano		
7.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano Próprio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou Biometano		
7.12	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utiliza eletricidade de rede		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

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

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

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

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a <u>quantidade total de cana processada</u> , em toneladas?	Sim. Verificado através do sistema Gatec a emissão de relatório de processamento de cana anual		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>e através de memorial de cálculo a quantidade total de cana processada para o triênio 2022, 2023 e 2024</p> <p>Relatórios:</p> <p>Moagem: "39 – relatório de Produção Industrial" com emissão em 21/08/2025.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>"BALBO UBERABA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024".</p> <p>2022</p> <p>Quantidade processada de 3.184.301,56 toneladas</p> <p>2023</p> <p>Quantidade processada de 3.341.969,73 toneladas</p> <p>2024</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Quantidade processada de 3.012.381,72 toneladas</p> <p>2022+2023+2024</p> <p>Quantidade total de 9.538.653,01 toneladas de cana</p>		
8.2	Foi informada a <u>quantidade total de palha processada</u> , em toneladas?	<p>N/A</p> <p>A empresa não recolhe palha</p>		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	<p>Produtos:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Etanol Hidratado; - Etanol Anidro; - Açúcar; - Energia Elétrica <p>Subprodutos:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Melaço de Cana; - Bagaço 		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> - Torta de Filtro; - Cinzas; - Vinhaça; <p>Matéria Prima:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Cana de açúcar. 		
8.4	<p>Foi informado o <u>rendimento de etanol anidro</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?</p>	<p>Sim.</p> <p>Verificado através do sistema Gatec a emissão de relatório de produção anual e através de memorial de cálculo a quantidade total de Etanol Anidro produzido para o triênio 2022, 2023 e 2024 e seu rendimento.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Moagem: “39 – relatório de Produção Industrial” com emissão em 21/08/2025.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“BALBO UBERABA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”.</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>2022</p> <p>Quantidade Etanol Anidro produzido de 172.913.524 litros</p> <p>2023</p> <p>Quantidade Etanol Anidro produzido de 198.952.312 litros</p> <p>2024</p> <p>Quantidade Etanol Anidro produzido de 190.492.773 litros</p> <p>2022+2023+2024</p> <p>Rendimento de Etanol Anidro apresentado de 58,96 l/t de cana</p>		
8.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro?</u>	<p>Sim.</p> <p>Conforme conjunto de evidências</p>		
8.6	Foi informado o <u>rendimento de etanol hidratado</u> produzido, em litros por tonelada de	<p>Sim.</p> <p>Verificado através do sistema Gatec a emissão de relatório de produção anual e através de</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	<p>memorial de cálculo a quantidade total de Etanol Hidratado produzido para o triênio 2022, 2023 e 2024 e seu rendimento.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Moagem: "39 – relatório de Produção Industrial" com emissão em 21/08/2025.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>"BALBO UBERABA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024".</p> <p>2022</p> <p>Quantidade Etanol Hidratado produzido de 91.974.473 litros</p> <p>2023</p> <p>Quantidade Etanol Hidratado produzido de 79.303.171 litros</p> <p>2024</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		Quantidade Etanol Hidratado produzido de 57.088.477 litros 2022+2023+2024 Rendimento de Etanol Hidratado apresentado de 23,94 l/t de cana		
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado?</u>	Sim.		
8.8	Foi informado o <u>rendimento de açúcar</u> produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	N/A A empresa não produz açúcar		
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar?</u>	N/A A empresa não produz açúcar		
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 dos relatórios mensais emitidos pela CCEE – Câmara de Comercialização de Energia Elétrica as quantidades de	NC A empresa não havia declarado na RenovaCalc o rendimento de energia elétrica comercializada.	

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>energia elétrica comercializada. Estes relatórios possuem certificado digital.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“BALBO UBERABA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”.</p> <p>2024</p> <p>Total de energia elétrica comercializada de 61.665.174,92 kWh</p> <p>2022+2023+2024</p> <p>Rendimento de energia elétrica comercializada apresentada de 6,46 kWh/t de cana</p>	<p><u>Eclarecimento</u></p> <p>A empresa iniciou a cogeração de energia elétrica em 2024</p>	
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica?</u>	Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda.		
8.12	Foi informado o <u>rendimento de bagaço comercializado</u> , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através do Sistema Protheus a emissão de relatório de vendas do produto</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>012473 Bagaço de Cana, detalhado por venda e respectivos documentos fiscais.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Bagaço Vendido - 2022: "Estatística de Vendas (Cliente x Produto) Valores em R\$" com emissão em 16/09/2023;</p> <p>Bagaço Vendido - 2023: "Estatística de Vendas (Cliente x Produto) Valores em R\$" com emissão em 15/03/2024;</p> <p>Bagaço Vendido - 2024: "Estatística de Vendas (Cliente x Produto) Valores em R\$" com emissão em 20/08/2025.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>"BALBO UBERABA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024"</p> <p>2022</p> <p>Quantidade de comercializado de 198.943.770 kg</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>2023 Quantidade de comercializado de 95.840.200 kg</p> <p>2024 Quantidade de comercializado de 57.388.610 kg</p> <p>2022+2023+2024</p> <p>Rendimento de bagaço comercializado apresentado de 36,92 kg/t de cana</p>		
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado?</u>	<p>Verificado através do sistema Gatec a emissão de relatório de produção anual e através de memorial de cálculo o teor de umidade do bagaço próprio consumido para o triênio 2022, 2023 e 2024 e seu rendimento.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Moagem: "39 – relatório de Produção Industrial" com emissão em 18/09/2025.</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“BALBO UBERABA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”.</p> <p>2022</p> <p>Teor de 46,55%</p> <p>2023</p> <p>Teor de 47,77%</p> <p>2024</p> <p>Teor de 46,27%</p> <p><u>2022+2023+2024</u></p> <p>Teor de umidade de 46,84%</p>		
8.14	<p>Os valores informados nos itens de <u>Moagem</u>, <u>Rendimento de Etanol Anidro</u> e <u>Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no i-SIMP?</u></p> <p>Houve alguma divergência entre os valores</p>	<p>Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc.</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	totais informados no período? Caso sim, por quê?			
8.15	A unidade produtora apresentou um balanço de massa coerente com as informações declaradas de rendimento e produção? A soma dos resultados do balanço resulta em 100%? Caso não, por quê?	Sim, verificado por meio dos boletins industriais gerenciais.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.1	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	Sim. Verificado através do sistema Gatec a emissão de relatório de produção anual e através de memorial de cálculo a quantidade total de Vapor produzido e o Bagaço próprio consumido para o triênio 2022, 2023 e 2024 e seu rendimento.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Relatórios:</p> <p>Moagem: "39 – relatório de Produção Industrial" com emissão em 18/09/2025.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>"BALBO UBERABA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024".</p> <p>2022</p> <p>Quantidade de vapor produzido de 1.111.904,50 toneladas</p> <p>Quantidade de bagaço próprio consumido de 590.562.890 kg</p> <p>2023</p> <p>Quantidade de vapor produzido de 1.095.654,20 toneladas</p> <p>Quantidade de bagaço próprio consumido de 568.178.550 kg</p> <p>2024</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Quantidade de vapor produzido de 1.324.104,10 toneladas</p> <p>Quantidade de bagaço próprio consumido de 615.862.330 kg</p> <p>2022+2023+2024</p> <p>Rendimento de Bagaço Próprio consumido apresentado de 186,04 kg/t de cana</p>		
9.2	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio</u> ?	<p>Sim.</p> <p>Verificado através do sistema Gatec a emissão de relatório de produção anual e através de memorial de cálculo o teor de umidade do bagaço próprio consumido para o triênio 2022, 2023 e 2024 e seu rendimento.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Moagem: "39 – relatório de Produção Industrial" com emissão em 18/09/2025.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>“BALBO UBERABA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”.</p> <p>2022</p> <p>Teor de 51,25%</p> <p>2023</p> <p>Teor de 50,36%</p> <p>2024</p> <p>Teor de 49,69%</p> <p><u>2022+2023+2024</u></p> <p>Teor de umidade de 50,42%</p>		
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?	<p>N/A</p> <p>A empresa não utiliza palha</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha própria?</u>	N/A A empresa não utiliza palha		
9.5	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A A empresa não utiliza bagaço de terceiros		
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros?</u>	N/A		
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos bagaços de terceiros?</u>	A empresa não utiliza bagaço de terceiros		
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	N/A A empresa não utiliza palha		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
9.9	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de terceiros?</u>	N/A A empresa não utiliza palha		
9.10	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das palhas de terceiros?</u>	N/A A empresa não utiliza palha		
9.11	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A A empresa não utiliza cavaco de madeira		
9.12	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira?</u>	N/A A empresa não utiliza cavaco de madeira		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos cavacos de madeira</u> ?	N/A A empresa não utiliza cavaco de madeira		
9.14	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A A empresa não utiliza lenha		
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	N/A A empresa não utiliza lenha		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte das lenhas</u> ?	N/A A empresa não utiliza lenha		
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	N/A A empresa não utiliza resíduos florestais		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	N/A A empresa não utiliza resíduos florestais		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais</u> ?	N/A A empresa não utiliza resíduos florestais		
9.20	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol hidratado próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A A empresa não utilizou etanol hidratado		
9.21	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol anidro próprio</u> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A A empresa não utilizou etanol anidro		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9 .22	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás próprio?</u> O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
9 .23	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás próprio</u> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
9 .24	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás de terceiros?</u> O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		
9 .25	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás de terceiros</u> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		
9 .26	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix</u>	Sim. Verificado através das contas mensais de energia da concessionária CEMIG para a		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	<p><u>médio</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?</p>	<p>instalação 3009021513 e Notas Fiscais para o medidor GMI122101014.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“BALBO UBERABA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”</p> <p>2022</p> <p>Consumo de 1.421.700 kWh</p> <p>2023</p> <p>Consumo de 1.427.300 kWh</p> <p>2024</p> <p>Consumo de 1.945.010 kWh</p> <p><u>2022+2023+2024</u></p> <p>Consumo de total de energia elétrica de 4.794.010 kWh</p> <p>Rendimento total apresentado de energia elétrica de 0,50 kWh/t de cana</p>		

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

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

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.30	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Solar</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Solar.		
9.31	Houve a utilização de quais <u>tipos de diesel</u> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: 2022 = B10. 2023 = B10 e B12 2024 = B12 e B14		
9.32	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. Verificado através do sistema Protheus a emissão de relatórios anuais de consumo (venda interna) de diesel S10 e S500, Através do Sistema GATEC (cubo) e através de	NC A empresa não havia considerado alguns equipamentos à Diesel que realizam operações na indústria	

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>memorial de cálculo para o triênio 2022, 2023 e 2024 e seu rendimento.</p> <p>Relatórios:</p> <p>“KARDEX FISICO-FINANCEIRO (SEQUENCIA) L O C A L : 06(Por Código Produto ,em R\$) – MATRIZ”</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <p>“BALBO UBERABA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”;</p> <p>“INDUSTRIAL+CARREGADEIRA_22_23_24”</p> <p>2022</p> <p>Quantidade de diesel consumido de 298.612,26 litros</p> <p>2023</p> <p>Quantidade de diesel consumido de 399.592,22 litros</p> <p>2024</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Quantidade de diesel consumido de 409.298,49 litros <u>2022+2023+2024</u></p> <p>Diesel B10</p> <p>Quantidade total de diesel consumido de 331.736,82 litros</p> <p>Rendimento total apresentado de 0,03 l/t de cana</p> <p>Diesel BX (12,95%)</p> <p>Quantidade total de diesel consumido de 775.736,12 litros</p> <p>Rendimento total apresentado de 0,08 l/t de cana</p>		

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio de declarações anuais emitida pela Cooperativa de Produtores de Cana-de-Açúcar, Açúcar e Álcool do Estado de São Paulo.</p> <p>Evidências:</p> <p>2022 – Declarações assinadas em 15/03/2023;</p> <p>2023 – Declarações assinadas em 01/02/2024;</p> <p>2024 – Declarações assinadas em 01/02/2025</p> <p>Memorial de cálculo:</p> <p>“BALBO UBERABA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”</p> <p>Modal Rodoviário - 98,86%</p> <p>Modal Dutoviário - 1,14%</p>		
10.2	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na dis-</u>	Sim, verificado por meio de declarações anuais emitida pela Cooperativa de Produtores		

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	<p><u>tribuição do etanol hidratado?</u> Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?</p>	<p>de Cana-de-Açúcar, Açúcar e Álcool do Estado de São Paulo.</p> <p>Evidências:</p> <p>2022 – Declarações assinadas em 15/03/2023;</p> <p>2023 – Declarações assinadas em 01/02/2024;</p> <p>2024 – Declarações assinadas em 01/02/2025</p> <p>Memorial de cálculo:</p> <p>“BALBO UBERABA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”</p> <p>Modal Rodoviário - 86,96%</p> <p>Modal Dutoviário - 13,04%</p>		

8 Não conformidades

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

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Con- clusão
2.1	NC	Ausência de identificação do CNPJ na RenovaCalc do produtor em Dados Primários para os anos de 2022, 2023 e 2024	A empresa não havia identificado na RenovaCalc o CNPJ dos produtores em Dados Primários	A empresa realizou as alterações na RenovaCalc (outubro/2025 – William Pereira Rodrigues)	Outubro/2025
3.1	NC	Declaração incorreta na RenovaCalc das áreas produtivas dos produtores em Dados Primários	A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc na área produtiva para os produtores Uberaba 2022 e Uberaba 2023	A empresa realizou as alterações na RenovaCalc (outubro/2025 – William Pereira Rodrigues)	Outubro/2025
3.2	NC	Declaração incorreta na RenovaCalc das quantidades de matéria-prima produzida para os produtores em Dados Primários para os anos de 2022 e 2024	A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc na quantidade total de matéria-prima produzida para os produtores Uberaba 2022 e Uberaba 2023	A empresa realizou as alterações na RenovaCalc (outubro/2025 – William Pereira Rodrigues)	Outubro/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Con- clusão
3.3	NC	Declaração incorreta na RenovaCalc das quantidades de matéria-prima adquiridas para os produtores em Dados Primários para os anos de 2022 e 2024	A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc na quantidade total de matéria-prima adquirida para os produtores Uberaba 2022 e Uberaba 2023	A empresa realizou as alterações na RenovaCalc (outubro/2025 – William Pereira Rodrigues)	Outubro/2025
4.2	NC	Declaração incorreta na RenovaCalc dos rendimentos de calcário dolomítico em 2022 e 2023 para os produtores em Dados Primários	A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc para os rendimentos de calcário dolomítico para os produtores Uberaba 2022 e Uberaba 2023	A empresa realizou as alterações na RenovaCalc (outubro/2025 – William Pereira Rodrigues)	Outubro/2025
4.3	NC	Declaração incorreta na RenovaCalc dos rendimentos de gesso em 2022 e 2023 para os produtores em Dados Primários	A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc para os rendimentos de gesso para os produtores Uberaba 2022 e Uberaba 2023	A empresa realizou as alterações na RenovaCalc (outubro/2025 – William Pereira Rodrigues)	Outubro/2025
5.13	NC	Declaração incorreta na RenovaCalc dos rendimentos de nitrogênio de outros	A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc para os rendimentos de nitrogênio de outros fer-	A empresa realizou as alterações na RenovaCalc (outubro/2025 – William Pereira Rodrigues)	Outubro/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Con- clusão
		fertilizantes em 2022 e 2023 para os produtores em Dados Primários	fertilizantes sintéticos para os produtores Uberaba 2022 e Uberaba 2023		
6.1	NC	Declaração incorreta na RenovaCalc dos rendimentos de vinhaça em 2022, 2023 e 2024 para os produtores em Dados Primários	A empresa realizou um ajuste na RenovaCalc o rendimento da vinhaça utilizando um método proporcional (Gerado x aplicado) para os produtores Uberaba 2022, Uberaba 2023 e Uberaba 2024	A empresa realizou as alterações na RenovaCalc (outubro/2025 – William Pereira Rodrigues)	Outubro/2025
6.3	NC	Declaração incorreta na RenovaCalc dos rendimentos de torta de filtro em 2022 e 2023 para os produtores em Dados Primários	A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc para os rendimentos de torta de filtro para os produtores Uberaba 2022 e Uberaba 2023	A empresa realizou as alterações na RenovaCalc (outubro/2025 – William Pereira Rodrigues)	Outubro/2025
6.5	NC	Declaração incorreta na RenovaCalc dos rendimentos de cinzas e fuligens em 2022 e 2023 para os produtores em Dados Primários	A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc para os rendimentos de cinzas e fuligens para os produtores Uberaba 2022 e Uberaba 2023	A empresa realizou as alterações na RenovaCalc (outubro/2025 – William Pereira Rodrigues)	Outubro/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Con- clusão
6.8	NC	Declaração incorreta na RenovaCalc concentrações de nitrogênio nos fertilizantes orgânicos e organominerais em 2022 e 2023 para os produtores em Dados Primários	A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc para as concentrações nitrogênio de outros fertilizantes Orgânicos e Organominerais para os produtores Uberaba 2022 e Uberaba 2023	A empresa realizou as alterações na RenovaCalc (outubro/2025 – William Pereira Rodrigues)	Outubro/2025
7.4	NC	Declaração incorreta na RenovaCalc dos rendimentos Diesel em 2022, 2023 e 2024 para os produtores em Dados Primários	A empresa havia considerado para a fase agrícola alguns equipamentos à Diesel que realizam operações na indústria. O Diesel referente a esses equipamentos foram excluídos.	A empresa realizou as alterações na RenovaCalc (outubro/2025 – William Pereira Rodrigues)	Outubro/2025
8.10	NC	Ausência de declaração na RenovaCalc do rendimento de energia elétrica comercializada	A empresa não havia declarado na RenovaCalc o rendimento de energia elétrica comercializada.	A empresa realizou as alterações na RenovaCalc (outubro/2025 – William Pereira Rodrigues)	Outubro/2025
8.10	ESC	-	A empresa iniciou a cogeração de energia elétrica em 2024	-	-

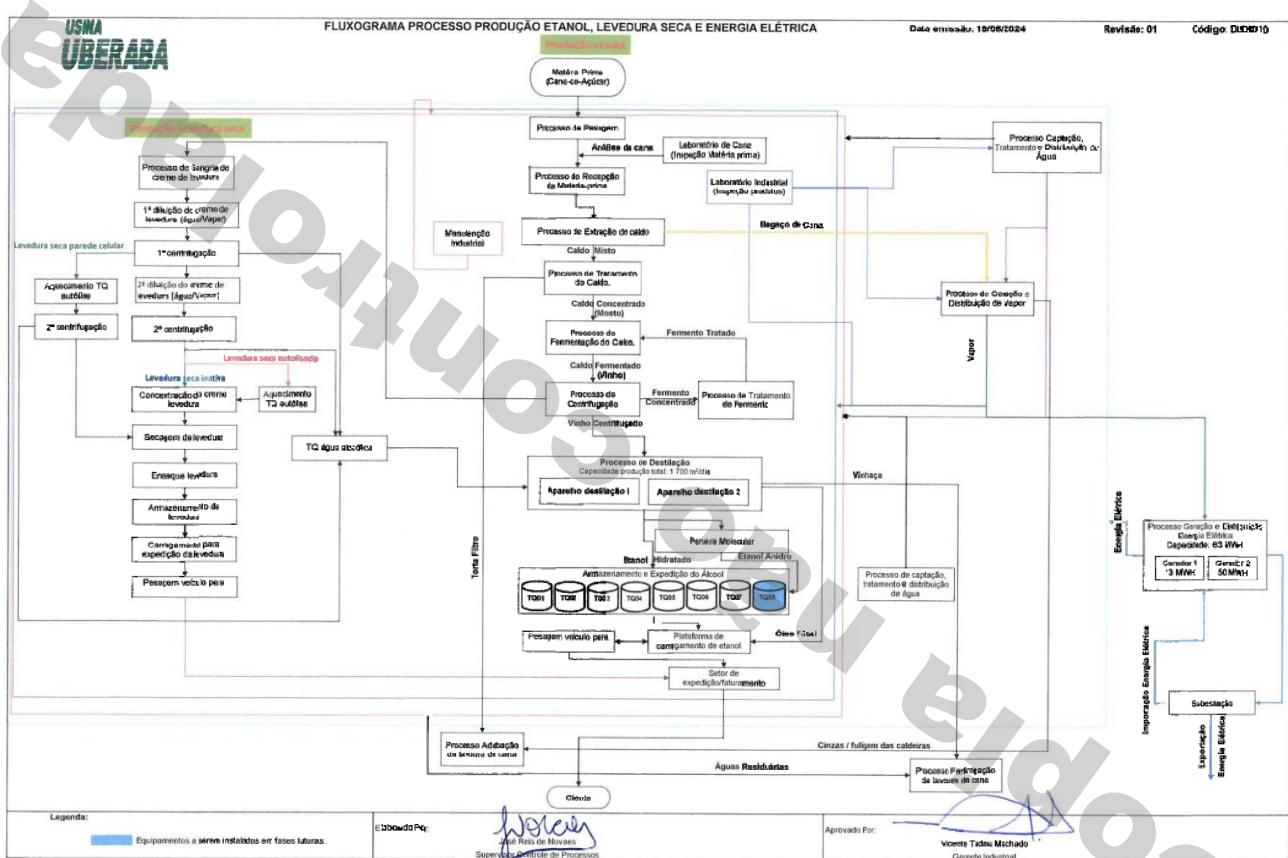
Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Con- clusão
9.21	NC	Declaração incorreta na RenovaCalc dos rendimentos Diesel	A empresa não havia considerado alguns equipamentos à Diesel que realizam operações na indústria	A empresa realizou as alterações na RenovaCalc (outubro/2025 – William Pereira Rodrigues)	Outubro/2025
2.6	NC	Declaração incorreta de biomassa elegível	Parte da fração de biomassa elegível dos CARs MG-3145000-C13D35C0AF3E46E9BD51986E07CAC888 e MG-3170107-242E4ED8866E4B96A0C091B83DC8F281 estava sendo considerada incorretamente em um CAR sobreposto MG-3145000-D3EC010CEBC54EFC90B15158007DDB63.	A empresa realizou as alterações na RenovaCalc (outubro/2025 – William Pereira Rodrigues)	Outubro/2025

NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

benri

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



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.

RENOVABIO

 Dia: 31/12/2024 -- Moagem Encerrada em 19/12/2024
 Comparação pela Data

Variável	Unid.	2024 31/12/2024	2023 31/12/2023	2022 31/12/2022
		Acumulado	Acumulado	Acumulado
Cana total processada	ton	3.012.381,72	3.341.969,73	3.184.301,56
ART % cana	%	15,03	14,66	14,54
Total ART na cana	kg	452.891.336	489.819.138	462.902.247
Eficiência Geral Industrial	%	85,48	86,88	87,08
Total ART no açúcar	kg	0	0	0
ART produzido + var. processo	kg	387.148.795	425.559.954	403.094.193
Perda ART - Água residuária	kg	8.123.958,52	8.222.466,24	6.673.841,05
Perda ART - Água residuária	%	1,79	1,68	1,44
Perda ART bagaço	kg	15.797.882	16.788.915	14.609.637
Perda ART bagaço	%	3,49	3,43	3,16
Perda ART torta filtros	kg	999.872	1.364.724	1.320.464
Perda ART torta filtros	%	0,22	0,28	0,29
Perda ART destilação	kg	821.665	186.909	718.500
Perda ART destilação	%	0,18	0,04	0,16
Perda ART fermentação	kg	34.724.773	34.366.686	34.659.150
Perda ART fermentação	%	7,67	7,02	7,49
Perda ART indeterminadas	kg	5.274.376	3.329.476	1.826.454
Perda ART indeterminadas	%	1,16	0,68	0,39
Perda ART total	kg	65.742.541	64.259.184	59.808.054
Perdas ART total	%	14,52	13,12	12,92

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:

- $Q_{\text{elegível}} = 9.179.807,59$ toneladas
- $Q_{\text{total}} = 9.538.653,01$ toneladas
- $\text{Fração de volume elegível} = 96,24\%$

12 Resultado e conclusão da auditoria

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

Auditor Líder: Rafael Federicci Pereira de Melo**Assinatura:**
Revisor Crítico: Isabella Zanatta Garcia**Assinatura:**

13 Lista de participantes

Lista de Presença

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

<input checked="" type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data:	17/09/2025	Horário:	Das 08:30 às 09:00
<input type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:		Horário:	Das

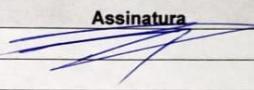
Empresa:	USINA UBERABA	Protocolo:	Renovabio	Tipo de auditoria:	<input checked="" type="checkbox"/> Certificação
----------	---------------	------------	-----------	--------------------	--

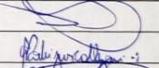
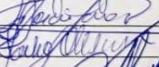
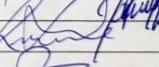
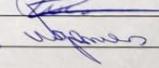
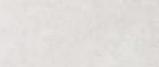
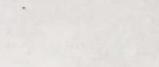
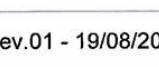
Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Líder	Rafael Federicci Melo	

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
William Pereira Rodrigues	Gestor Ambiental	Gestor Ambiental	
Marcos Paulo Puccio Lima	Gerente Agrícola	Agrícola	
JONATHAN CARVALHO DOS SANTOS	ASSIST. PLAN. AGRÍCOLA	AGRICOLA	
ELIAS VILIS GONÇALVES	COORD. GEOTECNOLOGIA	AGRICOLA	
JOSÉ Roberto Bento Júnior	Analista Agrícola	AGRICOLA	
Guadalupe dos Reis Silva Júnior	Analista de Sistemas	TI	
VICENTE TADEU MACHADO	GERENTE INDUSTRIAL	INDUSTRIA	
José Reis de Oliveira	SUP. CONTROLE PROJETO	INDUSTRIA	
Gilzomar L. d. Santos	Controllador Fase II	Automotiva	
Wilsan José Barros Júnior	Gerente	Automotiva	

<input checked="" type="checkbox"/> Visita In Loco	Data: 09/09/2025	Horário: Das 08:30 às 11:30
--	------------------	-----------------------------

Empresa: USINA UBERABA S/A	Protocolo: Renovabio	Tipo de auditoria: <input checked="" type="checkbox"/> Certificação
----------------------------	----------------------	---

Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Líder	Rafael Federicci Pereira de Melo	

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
William Pereira Rodrigues	Gestor Ambiental	Usina Uberaba	
Fábio Rodrigues Colque	Lider de libertários	Uberlândia/Comitê parcerias	
Leônidas Lemos da Cruz	Expedidor fiscal	EXpedição	
Leônidas Lemos da Cruz	CPDODON Fiscais	EXpedição	
Gilberto Ferreira Lima	RAJAMCEIRO	RAJAMCEIRO	
Rubens Góes	Controle Tráfego	AGRICOLA	
Lucas Portela Pereira	Analista Lab III	Lab Técnico RTS	
Wander Soárez Aguiar	Líder Ponto	Ponto Montanha	

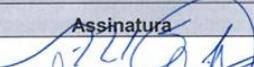
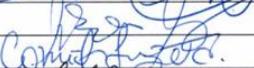
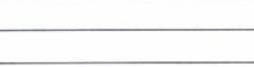
Lista de Presença

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

<input checked="" type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data: 17/09/2025	Horário: Das 08:30 às 09:00
<input type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:	Horário: Das

Empresa: USINA UBERABA	Protocolo: Renovabio	Tipo de auditoria: <input checked="" type="checkbox"/> Certificação
------------------------	----------------------	---

Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Líder	Rafael Federicci Melo	

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Alexandre S. Soares	Supervisor Contábil	Grupo Balbo	
Gilson Ayres	Supervisor Escritório Fiscal	Grupo Balbo	
Camila Helene Bezerra Almeida	Analista Fiscal Senior	Grupo Balbo	
Fernanda Cezarino Oliveira Silveira	Auditora Interna	Grupo Balbo	
Sara Augusta Rodrigues	Analista Contábil	Grupo Balbo	
LETICIA DIAZ HECK	Gerente Supervisora	GRUPO BALBO	
José Carlos Cunha Júnior	Supervisor de TI	Grupo Balbo	

14 Plano de auditoria

Cronograma de Auditoria

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
09/09/2025	08:30 – 11:30	Rafael Federicci	In loco	Visita às instalações industriais	Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, posto de combustível, Áreas de apoio	Visita às instalações industriais

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
17/09/2025	08:00	Rafael Federicci	Remoto	Reunião de Abertura	Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria.	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.
17/09/2025	08:30	Rafael Federicci	Remoto	Avaliação dos Sistemas de Gestão de Dados	Entrevistas com os responsáveis pelos Sistemas de Gestão de Dados	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
17/09/2025	09:00	Rafael Federicci	Remoto	Avaliação da geração de dados e fluxo de informações	Entrevistas com os responsáveis pela geração de dados e tratamento dos memoriais de cálculos	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
17/09/2025	09:30	Rafael Federicci	Remoto	Dados de elegibilidade das áreas (CAR, supressão de vegetação)	<ul style="list-style-type: none"> • Análise de elegibilidade feita pela unidade produtora • Distribuição da biomassa elegível • Produtividade dos imóveis rurais. • Memorial de cálculo da fração elegível. 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
17/09/2025	12:00	Intervalo de almoço				
17/09/2025	11:00	Rafael Federicci	Remoto	Informações e dados da Fase Agrícola	<ul style="list-style-type: none"> • Área • Área queimada, • Produção de biomassa • Quantidade comprada • Impurezas • Palha • Corretivos • Fertilizantes 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
17/09/2025	17:00			Término 1º dia		

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
18/09/2025	08:00	Rafael Federicci	Remoto	Informações e dados da Fase Agrícola	<ul style="list-style-type: none"> • Área • Área queimada, • Produção de biomassa • Quantidade comprada • Impurezas • Palha • Corretivos • Fertilizantes 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
18/09/2025	12:00			Intervalo de almoço		
18/09/2025	13:00	Rafael Federicci	Remoto	Dados da Fase Industrial	<ul style="list-style-type: none"> • Processamento de cana • Produção de etanol Hidratado, anidro • Produção de Açúcar • Notas fiscais de venda • Energia vendida • Bagaço vendido • Fase de distribuição 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					<ul style="list-style-type: none"> • Biomassas queimadas na caldeira • i-Simp • Balanço de massa • Fluxograma do processo 	
18/09/2025	15:00	Rafael Federicci	Remoto	Dados da Fase Industrial	<ul style="list-style-type: none"> • Diesel • Etanol • Gasolina • Energia Elétrica 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
18/09/2025	17:00			Término 2º dia		

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
19/09/2025	08:00	Rafael Federicci	Remoto	Informações e dados da Fase Agrícola (Combustíveis e Eletricidade)	<ul style="list-style-type: none"> • Diesel • Etanol • Gasolina • Energia Elétrica 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
19/09/2025	12:00			Intervalo de almoço		

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
19/09/2025	13:00	Rafael Federicci	Remoto	Verificação de pendências	<ul style="list-style-type: none"> • Pendências/correções industriais (se aplicável) • Pendências/correções Agrícola se aplicável) • Preenchimento de Relatórios 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
19/09/2025	16:00	Rafael Federicci	Remoto	Reunião de encerramento	<ul style="list-style-type: none"> • Reunião de encerramento • Status e constatações da auditoria 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
19/09/2025	17:00				Término da auditoria	