

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



Cliente	USINA UBERABA S/A
Contato	William Pereira Rodrigues
Endereço	Fazenda Uberaba, S/N – Rod. 304 km 2,5 Entrada Rodovia MG190 Almeida Campos – Zona Rural – Uberaba/MG – 38.001-970

Versão	01
Data	12/11/2025
Elaborado por	Rafael Federicci Pereira de Melo
Aprovado por	Thierry Fuger Reis Couto

## **SUMÁRIO**

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES .....	3
1.1	FIRMA INSPETORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL .....	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO .....	3
3	RESPONSABILIDADES .....	4
3.1	BENRI .....	4
3.2	CLIENTE .....	4
4	EQUIPE TÉCNICA .....	4
5	CONFLITO DE INTERESSES .....	5
6	PROCESSO DE AUDITORIA.....	5
6.1	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE .....	6
6.2	PLANO DE AMOSTRAGEM.....	6
6.3	ENTREVISTAS REALIZADAS .....	6
6.4	CHECKLIST DE AUDITORIA.....	8
7	NÃO CONFORMIDADES .....	59
8	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	63
9	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA .....	63
10	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL .....	64
11	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA.....	64
12	LISTA DE PARTICIPANTES.....	65
13	PLANO DE AUDITORIA .....	68

## 1 IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES

### 1.1 FIRMA INSPETORA

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

### 1.2 PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL

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

## 2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

<b>Início do processo:</b>	24/04/2025
<b>Data da auditoria:</b>	09/09/2025 – Visita in loco 17 à 19/09/2025 – Remoto
<b>Auditor líder:</b>	Rafael Federicci Pereira de Melo
<b>Membro(s) da equipe de auditoria:</b>	Caio Lourencini Cavellani Sérgio Roberto Bastos de Carvalho
<b>Versão da RenovaCalc usada:</b>	RenovaCalc v.7
<b>Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:</b>	RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_24.23.22_27-10-2025 (1)
<b>Período da RenovaCalc auditado:</b>	2022, 2023 e 2024
<b>Nota de Eficiência Energético-Ambiental:</b>	Etanol Anidro: 58,86 gCO <sub>2</sub> eq/MJ (certificação anterior: 57,00 gCO <sub>2</sub> eq/MJ)  Etanol Hidratado: 58,66 gCO <sub>2</sub> eq/MJ (certificação anterior: 56,63 gCO <sub>2</sub> eq/MJ)

Fração do volume de biocombustível elegível:	96,24% (certificação anterior: 99,18%)
Período de Consulta Pública:	24/11/2025 até 24/12/2025
Documentos disponibilizados:	<ul style="list-style-type: none"><li>• Planilha da RenovaCalc</li><li>• Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível</li><li>• Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação</li></ul>
Nº de manifestações:	

### 3 RESPONSABILIDADES

#### 3.1 BENRI

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

#### 3.2 CLIENTE

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

### 4 EQUIPE TÉCNICA

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

#### **Rafael Federicci Pereira de Melo (Auditor Líder)**

Graduado em Engenharia Ambiental Pelo Centro Universitário Fundação Santo André em 2008. Auditor líder de sistemas de gestão com base nas normas ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 (OHSAS 18001) com mais de 12 anos de experiência na área de sustentabilidade, auditorias de certificação ambiental, auditoria de certificação de saúde e segurança do trabalho, certificações de responsabilidade social e sustentabilidade. Experiência em consultoria nas áreas de qualidade, meio ambiente, saúde e segurança ocupacional e responsabilidade social. Experiência em gerenciamento de resíduos industriais, tratamento de efluentes, gestão de resíduos, licenciamento ambiental, treinamento e conscientização ambiental.

#### **Caio Lourencini Cavellani (Auditor)**

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

## Sérgio Roberto Bastos de Carvalho (Revisor)

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

## 5 CONFLITO DE INTERESSES

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

## 6 PROCESSO DE AUDITORIA

O BENRI foi contratado pela **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 758 de 23 de novembro de 2018, no Informe Técnico nº 02/SBQ v.5, no Informe Técnico nº 05/SBQ v.3 e nas instruções de preenchimento da RenovaCalc.

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

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

### 6.1 CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE

Como estabelecido pela Resolução nº 758 de 23 de novembro de 2018 da ANP, os seguintes critérios foram utilizados para validação da elegibilidade dos imóveis rurais (CARs) presentes no escopo do processo de certificação:

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

### 6.2 PLANO DE AMOSTRAGEM

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

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

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foi utilizado o critério de amostragem estatística, em conformidade com os requisitos descritos anteriormente, no qual, como resultado, **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.

### 6.3 ENTREVISTAS REALIZADAS

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Willian Pereira Rodrigues	Gestor Ambiental	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 7/70

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Willian Pereira Rodrigues	Gestor Ambiental	Responsável pelo fornecimento dos dados
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
Leandro Heck	Gerente de Suprimentos	Fornecimento de Dados
Luís P. Pereira	Analista de Laboratório III	Fornecimento de Dados
Wesley Tadeu Gomes	Líder de Posto	Fornecimento de Dados
Alberto Ferraz Pinheiro	Balanceiro	Fornecimento de Dados

## 6.4 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"> <li>• Item 2.1</li> <li>• Item 3.1</li> <li>• Item 3.2</li> <li>• Item 3.3</li> <li>• Item 4.2</li> <li>• Item 4.3</li> <li>• Item 5.13</li> <li>• Item 6.1</li> <li>• Item 6.3</li> <li>• Item 6.5</li> <li>• Item 6.8</li> <li>• Item 7.4</li> <li>• Item 8.10</li> <li>• Item 8.10</li> <li>• Item 9.21</li> </ul>
Planilha recebida dia 27/10/2025	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_24.23.22_27-10-2025 (1)"	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Item 2.6</li> </ul>



# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 9/70

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o(s) Sistema(s) de Gestão de Dados, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	<p>Sistema Gatec, Fabricante Gatec Versão 5 implementado e, 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>		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas informações, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	<p>Sistema 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>		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?	<p>Sistema Gatec, Fabricante Gatec Versão 5 implementado e, 2008 – Gestão de Dados Agrícolas e Industriais – Responsável José Carlos Siqueira Júnior</p>		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 10/70

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		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?	<p>Sistema Gatec, Fabricante Gatec Versão 5 implementado e, 2008 – Gestão de Dados Agrícolas e Industriais – 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>		

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

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 11/70

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		6 141 133 183 104 170 75 90 153		
2.2	Houve <b>disponibilização da situação dos CARs</b> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é mesma quantidade CARs presente na planilha de produtores de biomassa? A verificação da temporalidade foi feita corretamente? Os anos de fornecimento de biomassa para cada CAR foi informado corretamente na RenovaCalc?	Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR ( <a href="https://www.car.gov.br">https://www.car.gov.br</a> ) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR.  Amostragem MG-3145000-E91172B21DBB482B9013C8150E84DCA2 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		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 12/70

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclareciment o	Conclusã o
		MG-3170206-2899BB6874F84144AE9478A9D5890C12 MG-3145000-84859409D0B249E886EA1AD67073339F  <u><b>Quantidade de CAR elegível:</b></u> 2022 Total de 133 CAR declarados elegíveis  2023 Total de 135 CAR declarados elegíveis  2024 Total de 145 CAR declarados elegíveis		
2.3	Houve a <b>disponibilização de imagens de satélite</b> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <b>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</b> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparativas entre 16/11/2017 e 09/10/2024, com a devida rastreabilidade (SENTINEL-2, Sensor MSI de 19/04/2024).  Amostragem MG-3145000-E91172B21DBB482B9013C8150E84DCA2 MG-3170206-BE36ECA0F3A14EE9B0E2BEC8BBE66FEB MG-3170206-34B8DC595BD44472991BDF42951A92A1 MG-3170107-983E5E9857454D39900A51ACBEFFE34B MG-3145000-B18C93FD022746D39CFF9E34B4EB7AC4 MG-3170107-3155D83C0F8D44F0A7805E804C5CE71E MG-3170107-66C2E03E5DC74666A2D5F42D4536A8F6 MG-3170107-FBC399A1E0A642BAAAF179A921B6A760		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 13/70

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>MG-3170206-396D52ACFB144E5DBDE878B4D925A15B MG-3170107-A28EB5888D14464FA92C1DB57677B18B MG-3170107-242E4ED8866E4B96A0C091B83DC8F281 MG-3145000-4FF4493248D344F3A9075C1B3BD40614 MG-3170206-2899BB6874F84144AE9478A9D5890C12 MG-3145000-84859409D0B249E886EA1AD67073339F</p> <p>Foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo responsável técnico: “Ronaldo Marani</p> <p><b>Atestados de elegibilidade</b> “ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_UBERA BA_2022” emissão em 08/08/2025 Apresentando 98,03% de volume elegível.</p> <p>“ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_UBERA BA_2023” com emissão em 08/08/2025 Apresentando 95,09% de volume elegível.</p> <p>“ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_UBERA BA_2024” com emissão em 04/08/2025 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 nativa, através das imagens de satélite?	Sim, com base no relatório específico em anexo.		
2.5	Houve disponibilidade das informações de <b>produtividade</b> dos	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema(s) Gatec.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Área 2022: “Tal0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 19/09/2025;</li> <li>Área 2023: “Tal0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 19/09/2025;</li> <li>Área 2024: “Tal0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 19/09/2025;</li> <li>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;</li> <li>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;</li> <li>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.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“ELEGIBILIDADE – UBERABA_2022”</li> <li>“ELEGIBILIDADE – UBERABA_2023”</li> <li>“ELEGIBILIDADE – UBERABA_2024”</li> <li>“Planilha Elegibilidade Agrupada – UBERABA”;</li> <li>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2022_UBERABA_REV1”;</li> <li>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2023_UBERABA_REV1”;</li> <li>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2024_UBERABA_REV1”.</li> </ul>		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 15/70

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclareciment o	Conclusã o
		<p><b><u>Área elegível</u></b></p> <p>2022 Total de 35.569,28 ha</p> <p>2023 Total de 35.801,73 ha</p> <p>2024 Total de 35.587,73 ha</p> <p><b><u>Produção Elegível</u></b></p> <p>2022 Total de 3.121.416,14 toneladas de cana</p> <p>2023 Total de 3.177.871,60 toneladas de cana</p> <p>2024 Total de 2.880.519,84 toneladas de cana</p>		
2.6	O cálculo de fornecimento de matéria-prima elegível por CAR está de acordo com a Fórmula (1), descrita no Informe Técnico 2 da ANP? O cálculo e a metodologia estão corretos?	<p>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>NC: Parte da fração de biomassa elegível dos CARs MG-3145000-C13D35C0AF3E46E9BD51986E07CAC888 e MG-3170107-</p>	Corrigido.

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 16/70

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Área 2022: “Tal0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 19/09/2025;</li> <li>Área 2023: “Tal0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 17/09/2025;</li> <li>Área 2024: “Tal0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 17/09/2025;</li> <li>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;</li> <li>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;</li> <li>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.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2022_UBERABA_REV1”;</li> <li>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2023_UBERABA_REV1”;</li> <li>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2024_UBERABA_REV1”.</li> </ul> <p>Todas as evidências apresentadas e avaliadas demonstram a correta metodologia de distribuição de biomassa elegível por CAR.</p>	242E4ED8866E4B96A0C091B83DC8F281 estava sendo considerada incorretamente em um CAR sobreposto MG-3145000-D3EC010CEBC54EFC90B15158007DDB63.	



# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 17/70

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível										
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão						
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	<p>Sim, conforme detalhado abaixo:</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"><li>“ELEGIBILIDADE – UBERABA_2022’</li><li>“ELEGIBILIDADE – UBERABA_2023’</li><li>“ELEGIBILIDADE – UBERABA_2024’</li><li>“Planilha Elegibilidade Agrupada – UBERABA”;</li><li>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2022_UBERABA_REV1”;</li><li>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2023_UBERABA_REV1”;</li><li>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2024_UBERABA_REV1”.</li><li>FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada – UBERABA”</li></ul> <p>Cana processada:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>2022: 3.184.301,56 toneladas</li><li>2023: 3.341.969,73 toneladas</li><li>2024: 3.012.381,72 toneladas</li></ul> <p>Cana elegível:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>2022: 3.121.416,14 toneladas</li><li>2023: 3.177.871,60 toneladas</li><li>2024: 2.880.519,84 toneladas</li></ul> <table><tr><th>Item</th><th>Quantidade (2022+2023+2024)</th></tr><tr><td>Moagem de cana - (ton)</td><td>9.538.653,01</td></tr><tr><td>Cana elegível (ton)</td><td>9.179.807,59</td></tr></table>	Item	Quantidade (2022+2023+2024)	Moagem de cana - (ton)	9.538.653,01	Cana elegível (ton)	9.179.807,59		
Item	Quantidade (2022+2023+2024)									
Moagem de cana - (ton)	9.538.653,01									
Cana elegível (ton)	9.179.807,59									

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 18/70

## 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Volume Elegível (%)	96,24			

## 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>total de área produtiva</b> por produtor de biomassa?	<p>Sim. Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gatec e de memoriais de cálculos</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Área 2022: “Tal0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 19/09/2025;</li> <li>Área 2023: “Tal0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 17/09/2025;</li> <li>Área 2024: “Tal0013 – Listagem de Fazendas” com emissão em 17/09/2025;</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2022_UBERABA_REV1”;</li> <li>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2023_UBERABA_REV1”;</li> <li>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2024_UBERABA_REV1”;</li> <li>“_ELEGIBILIDADE – UBERABA_2022_rev1”;</li> <li>“_ELEGIBILIDADE – UBERABA_2023_rev1”;</li> <li>“_ELEGIBILIDADE – UBERABA_2024_rev1”;</li> <li>“_Memorial agrícola 2022 Balbo Uberaba”;</li> <li>“_Memorial agrícola 2023 Balbo Uberaba”;</li> </ul>	<p>NC</p> <p>A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc na área produtiva para os produtores Uberaba 2022 e Uberaba 2023</p>	

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 19/70

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>“_Memorial agrícola 2024 Balbo Uberaba”</li> </ul>		
3.2	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u> , separadas por produtor?	<p>Sim. Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gatec e de memoriais de cálculos</p> <p>Relatórios</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>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;</li> <li>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;</li> <li>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.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2022_UBERABA_REV1”;</li> <li>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2023_UBERABA_REV1”;</li> <li>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2024_UBERABA_REV1”.</li> <li>“_ELEGIBILIDADE – UBERABA_2022_rev1”;</li> <li>“_ELEGIBILIDADE – UBERABA_2023_rev1”;</li> <li>“_ELEGIBILIDADE – UBERABA_2024_rev1”;</li> <li>“_Memorial agrícola 2022 Balbo Uberaba”;</li> <li>“_Memorial agrícola 2023 Balbo Uberaba”;</li> <li>“_Memorial agrícola 2024 Balbo Uberaba”</li> </ul>	<p>NC</p> <p>A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc na quantidade total de matéria-prima produzida para os produtores Uberaba 2022 e Uberaba 2023</p>	

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 20/70

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.3	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor?	<p>Sim. Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gatec e de memoriais de cálculos</p> <p>Relatórios</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 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;</li> <li>• 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;</li> <li>• 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.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2022_UBERABA_REV1”;</li> <li>• “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2023_UBERABA_REV1”;</li> <li>• “FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2024_UBERABA_REV1”.</li> <li>• “_ELEGIBILIDADE – UBERABA_2022_rev1”;</li> <li>• “_ELEGIBILIDADE – UBERABA_2023_rev1”;</li> <li>• “_ELEGIBILIDADE – UBERABA_2024_rev1”;</li> <li>• “_Memorial agrícola 2022 Balbo Uberaba”;</li> <li>• “_Memorial agrícola 2023 Balbo Uberaba”;</li> <li>• “_Memorial agrícola 2024 Balbo Uberaba”</li> </ul>	<p>NC</p> <p>A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc na quantidade total de matéria-prima adquirida para os produtores Uberaba 2022 e Uberaba 2023</p>	
3.4	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim. Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gatec e de memoriais de cálculos</p>		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 21/70

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“ActAco0014Acum – Áreas com Produção – Por Talhão – Data Inicial: 01/01/2022 Data Final: 31/12/2022” com emissão em 26/06/2023;</li> <li>“ActAco0014Acum – Áreas com Produção – Por Talhão – Data Inicial: 01/01/2023 Data Final: 31/12/2023” com emissão em 23/09/2024;</li> <li>“ActAco0014Acum – Áreas com Produção – Por Talhão – Data Inicial: 01/01/2024 Data Final: 31/12/2024” com emissão em 04/07/2025.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2022_UBERABA_REV1”;</li> <li>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2023_UBERABA_REV1”;</li> <li>“FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da certificação RenovaBio 2024_UBERABA_REV1”.</li> <li>“_ELEGIBILIDADE – UBERABA_2022_rev1”;</li> <li>“_ELEGIBILIDADE – UBERABA_2023_rev1”;</li> <li>“_ELEGIBILIDADE – UBERABA_2024_rev1”;</li> <li>“_Memorial agrícola 2022 Balbo Uberaba”;</li> <li>“_Memorial agrícola 2023 Balbo Uberaba”;</li> <li>“_Memorial agrícola 2024 Balbo Uberaba”</li> </ul>		
3.5	Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim. Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gatec e de memoriais de cálculos</p> <p>Relatórios:</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>“LAB0017 - Impurezas Minerais por Dia - Média Ponderada” para o período de 01/01/2022 à 31/12/2022 com emissão em 26/06/2023;</li> <li>“LAB0017 - Impurezas Minerais por Dia - Média Ponderada” para o período de 01/01/2023 à 31/12/2023 com emissão em 23/09/2024;</li> <li>“LAB0017 - Impurezas Minerais por Dia - Média Ponderada” para o período de 01/01/2024 à 31/12/2024 com emissão em 04/07/2025;</li> </ul>		
3.6	Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim. Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gatec e de memoriais de cálculos</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“LAB0017 - Impurezas Vegetais por Dia - Média Ponderada” para o período de 01/01/2022 à 31/12/2022 com emissão em 26/06/2023;</li> <li>“LAB0017 - Impurezas Vegetais por Dia - Média Ponderada” para o período de 01/01/2023 à 31/12/2023 com emissão em 23/09/2024;</li> <li>“LAB0017 - Impurezas Vegetais por Dia - Média Ponderada” para o período de 01/01/2024 à 31/12/2024 com emissão em 04/07/2025;</li> </ul>		
3.7	Foi informada a <u>quantidade de palha recolhida</u> ?	N/A A empresa não recolhe palha		
3.8	Foi informado o <u>sistema de plantio</u> utilizado de cada produtor de biomassa?	Sim, o sistema de plantio utilizado por todos os produtores elegíveis em todas as áreas de produção de biomassa é convencional, com rotação de culturas, com sucessão de culturas		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 23/70

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <b>calcário calcítico</b> 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 <b>calcário dolomítico</b> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<p>Sim. Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gatec e de memoriais de cálculos.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2022 à 31/03/2022” com emissão em 06/09/2025;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2022 à 31/12/2022” com emissão em 18/09/2025;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2023 à 31/03/2023” com emissão em 26/09/2024;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2023 à 31/12/2023” com emissão em 26/09/2024;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2024 à 31/03/2024” com emissão em 22/08/2025;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação:</li> </ul>	<p>NC</p> <p>A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc para os rendimentos de calcário dolomítico para os produtores Uberaba 2022 e Uberaba 2023</p>	

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>01/04/2024 à 31/12/2024" com emissão em 22/08/2025;</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “_Memorial agrícola 2022 Balbo Uberaba”;</li> <li>• “_Memorial agrícola 2023 Balbo Uberaba”;</li> <li>• “_Memorial agrícola 2024 Balbo Uberaba”</li> </ul>		
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>gesso</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<p>Sim. Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gatec e de memoriais de cálculos.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2022 à 31/03/2022” com emissão em 06/09/2025;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2022 à 31/12/2022” com emissão em 18/09/2025;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2023 à 31/03/2023” com emissão em 26/09/2024;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2023 à 31/12/2023” com emissão em 26/09/2024;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2024 à 31/03/2024” com emissão em 22/08/2025;</li> </ul>	<p>NC A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc para os rendimentos de gesso para os produtores Uberaba 2022 e Uberaba 2023</p>	



# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 25/70

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2024 à 31/12/2024” com emissão em 22/08/2025;</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“_Memorial agrícola 2022 Balbo Uberaba”;</li> <li>“_Memorial agrícola 2023 Balbo Uberaba”;</li> <li>“_Memorial agrícola 2024 Balbo Uberaba”</li> </ul>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	Como foram obtidas as informações sobre as <b>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos fertilizantes sintéticos</b> 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 <b>ureia</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim. Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gatec e de memoriais de cálculos.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2022 à 31/03/2022” com emissão em 15/09/2025;</li> <li>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2022 à</li> </ul>		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 26/70

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>31/12/2022" com emissão em 15/09/2025;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• "rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2023 à 31/03/2023" com emissão em 26/09/2024;</li> <li>• "rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2023 à 31/12/2023" com emissão em 26/09/2024;</li> <li>• "rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2024 à 31/03/2024" com emissão em 22/08/2025;</li> <li>• "rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2024 à 31/12/2024" com emissão em 22/08/2025;</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• "_ Memorial agrícola 2022 Balbo Uberaba";</li> <li>• "_ Memorial agrícola 2023 Balbo Uberaba";</li> <li>• "_ Memorial agrícola 2024 Balbo Uberaba"</li> </ul>		
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>MAP</b> por produtor de	Sim.		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 27/70

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	biomassa? Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gatec e de memoriais de cálculos.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2022 à 31/03/2022” com emissão em 15/09/2025;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2022 à 31/12/2022” com emissão em 15/09/2025;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2023 à 31/03/2023” com emissão em 26/09/2024;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2023 à 31/12/2023” com emissão em 26/09/2024;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2024 à 31/03/2024” com emissão em 22/08/2025;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2024 à</li> </ul>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		31/12/2024" com emissão em 22/08/2025;  Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> <li>• “_ Memorial agrícola 2022 Balbo Uberaba”;</li> <li>• “_ Memorial agrícola 2023 Balbo Uberaba”;</li> <li>• “_ Memorial agrícola 2024 Balbo Uberaba”</li> </ul>		
5.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>DAP</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou DAP		
5.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>nitrato de amônio</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim. Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gatec e de memoriais de cálculos.  Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2022 à 31/03/2022” com emissão em 15/09/2025;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2022 à 31/12/2022” com emissão em 15/09/2025;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto –</li> </ul>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Período de aplicação: 01/01/2023 à 31/03/2023” com emissão em 26/09/2024;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2023 à 31/12/2023” com emissão em 26/09/2024;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2024 à 31/03/2024” com emissão em 22/08/2025;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2024 à 31/12/2024” com emissão em 22/08/2025;</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “_Memorial agrícola 2022 Balbo Uberaba”;</li> <li>• “_Memorial agrícola 2023 Balbo Uberaba”;</li> <li>• “_Memorial agrícola 2024 Balbo Uberaba”</li> </ul>		
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	<p>N/A</p> <p>A empresa não utilizou Nitrato de Amônio</p>		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 30/70

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou Amônia Anidra		
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>sulfato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	Sim. Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gatec e de memoriais de cálculos.  Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2022 à 31/03/2022” com emissão em 15/09/2025;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2022 à 31/12/2022” com emissão em 15/09/2025;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2023 à 31/03/2023” com emissão em 26/09/2024;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2023 à 31/12/2023” com emissão em 26/09/2024;</li> </ul>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2024 à 31/03/2024” com emissão em 22/08/2025;</li> <li>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2024 à 31/12/2024” com emissão em 22/08/2025;</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“_ Memorial agrícola 2022 Balbo Uberaba”;</li> <li>“_ Memorial agrícola 2023 Balbo Uberaba”;</li> <li>“_ Memorial agrícola 2024 Balbo Uberaba”</li> </ul>		
5.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b><u>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A A empresa não utilizou Nitrato de Amônio e Cálcio		
5.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b><u>superfosfato simples (SSP)</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> 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 <b><u>superfosfato triplo (TSP)</u></b>	N/A A empresa não utilizou TSP		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>cloreto de potássio (KCl)</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K <sub>2</sub> O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Sim. Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gatec e de memoriais de cálculos.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2022 à 31/03/2022” com emissão em 15/09/2025;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2022 à 31/12/2022” com emissão em 15/09/2025;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2023 à 31/03/2023” com emissão em 26/09/2024;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2023 à 31/12/2023” com emissão em 26/09/2024;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2024 à</li> </ul>		



5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>31/03/2024" com emissão em 22/08/2025;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• "rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2024 à 31/12/2024" com emissão em 22/08/2025;</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• " Memorial agrícola 2022 Balbo Uberaba";</li> <li>• " Memorial agrícola 2023 Balbo Uberaba";</li> <li>• " Memorial agrícola 2024 Balbo Uberaba"</li> </ul>		
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes sintéticos</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> e em kg de K <sub>2</sub> O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim. Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gatec e de memoriais de cálculos.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• "rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2022 à 31/03/2022" com emissão em 15/09/2025;</li> <li>• "rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2022 à 31/12/2022" com emissão em 15/09/2025;</li> <li>• "rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto –</li> </ul>	<p>NC 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/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Período de aplicação: 01/01/2023 à 31/03/2023” com emissão em 26/09/2024;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2023 à 31/12/2023” com emissão em 26/09/2024;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2024 à 31/03/2024” com emissão em 22/08/2025;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2024 à 31/12/2024” com emissão em 22/08/2025;</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “_Memorial agrícola 2022 Balbo Uberaba”;</li> <li>• “_Memorial agrícola 2023 Balbo Uberaba”;</li> <li>• “_Memorial agrícola 2024 Balbo Uberaba”</li> </ul>		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.1	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>vinhaça</u> por produtor de	Sim.	NC	

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 35/70

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gatec e de memoriais de cálculos.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Transporte de Vinhaça por Área – Período de Aplicação: 01/01/2022 à 31/12/2022” com emissão em 02/09/2025;</li> <li>• “Transporte de Vinhaça por Área – Período de Aplicação: 01/01/2023 à 31/12/2023” com emissão em 02/09/2025;</li> <li>• “Transporte de Vinhaça por Área – Período de Aplicação: 01/01/2024 à 31/12/2024” com emissão em 02/09/2025;</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “_Movimentação de Vinhaça - Três Safras_REV1”;</li> <li>• “_Memorial agrícola 2022 Balbo Uberaba”;</li> <li>• “_Memorial agrícola 2023 Balbo Uberaba”;</li> <li>• “_Memorial agrícola 2024 Balbo Uberaba”</li> </ul>	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	
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. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>torta de filtro</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim. Verificado 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> <ul style="list-style-type: none"> <li>Moagem: “39 – relatório de Produção Industrial” com emissão em 21/08/2025.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“_ Memorial agrícola 2022 Balbo Uberaba”;</li> <li>“_ Memorial agrícola 2023 Balbo Uberaba”;</li> <li>“_ Memorial agrícola 2024 Balbo Uberaba”</li> </ul> <p>2022 Quantidade de Torta de Filtro gerada e aplicada de 59.198.380 kg <b>Rendimento apresentado de 32,22 kg/t de cana</b></p> <p>2023 Quantidade de Torta de Filtro gerada e aplicada de 60.401.310 kg <b>Rendimento apresentado de 32,73 kg/t de cana</b></p> <p>2024 Quantidade de Torta de Filtro gerada e aplicada de 51.302.510 <b>Rendimento apresentado de 30,07 kg/t de cana</b></p>	<p>NC A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc para os rendimentos de torta de filtro para os produtores Uberaba 2022 e Uberaba 2023</p>	

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 37/70

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.4	Foram disponibilizadas as informações referentes às <b>concentrações de nitrogênio na torta de filtro</b> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
6.5	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>cinzas e fuligem</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim. Verificado 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> <ul style="list-style-type: none"> <li>Moagem: “39 – relatório de Produção Industrial” com emissão em 21/08/2025.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“_Memorial agrícola 2022 Balbo Uberaba”;</li> <li>“_Memorial agrícola 2023 Balbo Uberaba”;</li> <li>“_Memorial agrícola 2024 Balbo Uberaba”</li> </ul> <p>2022 Quantidade de Cinzas e Fuligens gerada e aplicada de 19.671.871 kg <b>Rendimento apresentado de 10,71 kg/t de cana</b></p> <p>2023 Quantidade de Cinzas e Fuligens gerada e aplicada de 22.412.420 kg <b>Rendimento apresentado de 12,15 kg/t de cana</b></p>	<p>NC A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc para os rendimentos de cinzas e fuligens para os produtores Uberaba 2022 e Uberaba 2023</p>	

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 38/70

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		2024 Quantidade de Cinzas e Fuligens gerada e aplicada de 29.183.144 kg <b>Rendimento apresentado de 17,10 kg/t de cana</b>		
6.6	Foram disponibilizadas as informações referentes às <b>concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens</b> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?	A unidade optou por utilizar a concentração típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. Verificado através de extração de relatórios do Sistema Gatec e de memoriais de cálculos.  Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2022 à 31/03/2022” com emissão em 15/09/2025;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2022 à 31/12/2022” com emissão em 15/09/2025;</li> <li>• “rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2023 à 31/03/2023” com emissão em 26/09/2024;</li> </ul>		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2023 à 31/12/2023” com emissão em 26/09/2024;</li> <li>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/01/2024 à 31/03/2024” com emissão em 22/08/2025;</li> <li>“rptInsumosProduto - Resumo da Aplicação de Insumos por Produto – Período de aplicação: 01/04/2024 à 31/12/2024” com emissão em 22/08/2025;</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“_Memorial agrícola 2022 Balbo Uberaba”;</li> <li>“_Memorial agrícola 2023 Balbo Uberaba”;</li> <li>“_Memorial agrícola 2024 Balbo Uberaba”</li> </ul>		
6.8	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?	As composições e as concentrações químicas foram obtidas por meio das FISPQs, FDS, rótulos e fichas técnicas dos fertilizantes orgânicos utilizados.	NC 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	

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 40/70

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais <b>tipos de diesel</b> (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: <ul style="list-style-type: none"> <li>2022 = B10.</li> <li>2023 = B10 e B12</li> <li>2024 = B12 e B14</li> </ul>		
7.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	Não foi utilizado nenhum combustível para aviação no período auditado.		
7.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de diesel</b> por produtor de biomassa? 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 a emissão de relatórios anuais e através de memorial de cálculo os consumos e rendimentos anuais de Diesel  Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> <li>“KARDEX FISICO-FINANCEIRO (SEQUENCIA) L O C A L : 06(Por Código Produto ,em R\$) – MATRIZ”;</li> <li>“rptProdTrrans – Controle de Equipamentos – Relatório de Produtividade – Caminhão”;</li> <li>“rptProdTrrans – Controle de Equipamentos – Relatório de Produtividade – Colhedora;</li> <li>“rptConsEqpCompl – Controle de Equipamentos – Consumo de Combustível dos Equipamentos” (Veículo Transbordo)</li> </ul>	NC 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.	



7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> <li>“AGRÍCOLA-CARREGADEIRA_22_23_24”;</li> <li>“_Memorial agrícola 2022 Balbo Uberaba”;</li> <li>“_Memorial agrícola 2023 Balbo Uberaba”;</li> <li>“_Memorial agrícola 2024 Balbo Uberaba”</li> </ul>		
7.5	Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> da aquisição dos diferentes tipos de <b>diesel</b> declarados?	Sim		
7.6	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de Gasolina C</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim. Verificado através do sistema Protheus a emissão de relatórios mensais e anuais de consumo de Gasolina Comum, Notas Fiscais de abastecimento em postos externos e memoriais de cálculos  Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> <li>“KARDEX FISICO-FINANCEIRO (SEQUENCIA) L O C A L : 06(Por Código Produto ,em R\$) – MATRIZ”</li> </ul> Memorial(is) de cálculo(s): <ul style="list-style-type: none"> <li>“_Memorial agrícola 2022 Balbo Uberaba”;</li> <li>“_Memorial agrícola 2023 Balbo Uberaba”;</li> <li>“_Memorial agrícola 2024 Balbo Uberaba”</li> </ul>		
7.7	Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> de aquisição <b>Gasolina C</b> ?	Sim		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 42/70

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim. 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> <ul style="list-style-type: none"> <li>“KARDEX FISICO-FINANCEIRO (SEQUENCIA) L O C A L : 06(Por Código Produto ,em R\$) – MATRIZ”</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“_Memorial agrícola 2022 Balbo Uberaba”;</li> <li>“_Memorial agrícola 2023 Balbo Uberaba”;</li> <li>“_Memorial agrícola 2024 Balbo Uberaba”</li> </ul>		
7.9	Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> da aquisição de <b>Etanol Hidratado</b> ?	Sim		
7.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</b> 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 A empresa não utilizou Biometano</p>		
7.11	Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> da aquisição de <b>Biometano</b> ?	<p>N/A A empresa não utilizou Biometano</p>		
7.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de Biometano Próprio</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em	<p>N/A A empresa não utilizou Biometano</p>		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 43/70

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
7.13	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</b> 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		
7.14	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - PCH</b> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		
7.15	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Biomassa</b> 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.		
7.16	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Eólica</b> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica.		
7.17	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Solar</b> 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.		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 44/70

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a <b>quantidade total de cana processada</b> , em toneladas?	<p>Sim. Verificado através do sistema Gatec a emissão de relatório de processamento de cana anual e através de memorial de cálculo a quantidade total de cana processada para o triênio 2022, 2023 e 2024</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Moagem: “39 – relatório de Produção Industrial” com emissão em 21/08/2025.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“BALBO UBERABA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”.</li> </ul> <p>2022 Quantidade processada de 3.184.301,56 toneladas</p> <p>2023 Quantidade processada de 3.341.969,73 toneladas</p> <p>2024 Quantidade processada de 3.012.381,72 toneladas</p> <p><b>2022+2023+2024 Quantidade total de 9.538.653,01 toneladas de cana</b></p>		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 45/70

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.2	Foi informada a <u>quantidade total de palha processada</u> , em toneladas?	N/A A empresa não recolhe palha		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	<b>Produtos:</b> - Etanol Hidratado; - Etanol Anidro; - Açúcar; - Energia Elétrica  <b>Subprodutos:</b> - Melaço de Cana; - Bagaço - Torta de Filtro; - Cinzas; - Vinhaça;  <b>Matéria Prima:</b> - Cana de açúcar.		
8.4	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?	Sim. 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.  Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> <li>Moagem: “39 – relatório de Produção Industrial” com emissão em 21/08/2025.</li> </ul> Memorial(is) de cálculo(s):		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 46/70

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>“BALBO UBERABA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”.</li> </ul> <p>2022 Quantidade Etanol Anidro produzido de 172.913.524 litros</p> <p>2023 Quantidade Etanol Anidro produzido de 198.952.312 litros</p> <p>2024 Quantidade Etanol Anidro produzido de 190.492.773 litros</p> <p><b>2022+2023+2024</b> <b>Rendimento de Etanol Anidro apresentado de 58,96 l/t de cana</b></p>		
8.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro</u> ?	Sim. Conforme conjunto de evidências		
8.6	Foi informado o <u>rendimento de etanol hidratado</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	<p>Sim. Verificado através do sistema Gatec a emissão de relatório de produção anual e através de memorial de cálculo a quantidade total de Etanol Hidratado produzido para o triênio 2022, 2023 e 2024 e seu rendimento.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Moagem: “39 – relatório de Produção Industrial” com emissão em 21/08/2025.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 47/70

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>“BALBO UBERABA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”.</li> </ul> <p>2022 Quantidade Etanol Hidratado produzido de 91.974.473 litros</p> <p>2023 Quantidade Etanol Hidratado produzido de 79.303.171 litros</p> <p>2024 Quantidade Etanol Hidratado produzido de 57.088.477 litros</p> <p><b>2022+2023+2024</b> <b>Rendimento de Etanol Hidratado apresentado de 23,94 l/t de cana</b></p>		
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado</u> ?			
8.8	Foi informado o <u>rendimento de açúcar</u> produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	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 energia elétrica comercializada. Estes relatórios possuem certificado digital.	<b>NC</b> A empresa não havia declarado na RenovaCalc o rendimento de energia elétrica comercializada.  <b>Esclarecimento</b>	

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 48/70

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“BALBO UBERABA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”.</li> </ul> <p>2024 Total de energia elétrica comercializada de 61.665.174,92 kWh</p> <p><b>2022+2023+2024</b> <b>Rendimento de energia elétrica comercializada apresentada de 6,46 kWh/t de cana</b></p>	A empresa iniciou a cogeração de energia elétrica em 2024	
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. Verificado através do Sistema Protheus a emissão de relatório de vendas do produto 012473 Bagaço de Cana, detalhado por venda e respectivos documentos fiscais.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Bagaço Vendido - 2022: “Estatística de Vendas (Cliente x Produto) Valores em R\$” com emissão em 16/09/2023;</li> <li>Bagaço Vendido - 2023: “Estatística de Vendas (Cliente x Produto) Valores em R\$” com emissão em 15/03/2024;</li> <li>Bagaço Vendido - 2024: “Estatística de Vendas (Cliente x Produto) Valores em R\$” com emissão em 20/08/2025.</li> </ul>		



# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 49/70

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“BALBO UBERABA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”</li> </ul> <p>2022 Quantidade de comercializado de 198.943.770 kg</p> <p>2023 Quantidade de comercializado de 95.840.200 kg</p> <p>2024 Quantidade de comercializado de 57.388.610 kg</p> <p><b>2022+2023+2024</b> <b>Rendimento de bagaço comercializado apresentado de 36,92 kg/t de cana</b></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> <ul style="list-style-type: none"> <li>Moagem: “39 – relatório de Produção Industrial” com emissão em 18/09/2025.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“BALBO UBERABA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”.</li> </ul> <p>2022</p>		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 50/70

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Teor de 46,55%</p> <p>2023 Teor de 47,77%</p> <p>2024 Teor de 46,27%</p> <p><b><u>2022+2023+2024</u></b> <b>Teor de umidade de 46,84%</b></p>		
8.14	Os valores informados nos itens de <b><u>Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no SIMP?</u></b> Houve alguma divergência entre os valores totais informados no período? Caso sim, por quê?	Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc.		
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		

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Foram apresentadas informações sobre o <b><u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u></b> ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<p>Sim. Verificado através 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.</p> <p>Relatórios:</p>		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 51/70

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Moagem: "39 – relatório de Produção Industrial" com emissão em 18/09/2025.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>"BALBO UBERABA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024".</li> </ul> <p>2022 Quantidade de vapor produzido de 1.111.904,50 toneladas Quantidade de bagaço próprio consumido de 590.562.890 kg</p> <p>2023 Quantidade de vapor produzido de 1.095.654,20 toneladas Quantidade de bagaço próprio consumido de 568.178.550 kg</p> <p>2024 Quantidade de vapor produzido de 1.324.104,10 toneladas Quantidade de bagaço próprio consumido de 615.862.330 kg</p> <p><b>2022+2023+2024</b> <b>Rendimento de Bagaço Próprio consumido apresentado de 186,04 kg/t de cana</b></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</p>		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 52/70

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>consumido para o triênio 2022, 2023 e 2024 e seu rendimento.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Moagem: “39 – relatório de Produção Industrial” com emissão em 18/09/2025.</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“BALBO UBERABA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”.</li> </ul> <p>2022 Teor de 51,25%</p> <p>2023 Teor de 50,36%</p> <p>2024 Teor de 49,69%</p> <p><b><u>2022+2023+2024</u></b> <b>Teor de umidade de 50,42%</b></p>		
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <b><u>uso de palha própria na geração de energia elétrica</u></b> ? 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>		
9.4	Foram apresentadas evidências para o valor de <b><u>umidade da palha própria</u></b> ?	<p>N/A</p> <p>A empresa não utiliza palha</p>		
9.5	Foram apresentadas informações sobre o <b><u>uso de bagaço de terceiros na geração de</u></b>	<p>N/A</p> <p>A empresa não utiliza bagaço de terceiros</p>		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 53/70

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

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 54/70

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
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 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 energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A A empresa não utiliza resíduos florestais		
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	N/A A empresa não utiliza resíduos florestais		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos resíduos florestais</u> ?	N/A A empresa não utiliza resíduos florestais		
9.20	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: <ul style="list-style-type: none"><li>• 2022 = B10.</li><li>• 2023 = B10 e B12</li><li>• 2024 = B12 e B14</li></ul>		
9.21	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	NC A empresa não havia considerado alguns equipamentos à Diesel que realizam operações na indústria	

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 55/70

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>(cubo) e através de memorial de cálculo para o triênio 2022, 2023 e 2024 e seu rendimento.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“KARDEX FISICO-FINANCEIRO (SEQUENCIA) L O C A L : 06(Por Código Produto ,em R\$) – MATRIZ”</li> </ul> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“BALBO UBERABA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”;</li> <li>“INDUSTRIAL+CARREGADEIRA_22_23_24”</li> </ul> <p>2022 Quantidade de diesel consumido de 298.612,26 litros</p> <p>2023 Quantidade de diesel consumido de 399.592,22 litros</p> <p>2024 Quantidade de diesel consumido de 409.298,49 litros</p> <p><b><u>2022+2023+2024</u></b> <b>Diesel B10</b> Quantidade total de diesel consumido de 331.736,82 litros <b>Rendimento total apresentado de 0,03 l/t de cana</b></p> <p><b>Diesel BX (12,95%)</b> Quantidade total de diesel consumido de 775.736,12 litros <b>Rendimento total apresentado de 0,08 l/t de cana</b></p>		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 56/70

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.22	Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de etanol hidratado próprio</b> ? 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		
9.23	Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de etanol anidro próprio</b> ? 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		
9.24	Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de biogás próprio</b> ? 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.		
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>PCI do biogás próprio</b> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás próprio na fase industrial.		
9.26	Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de biogás de terceiros</b> ? O cálculo da quantidade utilizada de biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		
9.27	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>PCI do biogás de terceiros</b> em mega joule por normal metro cúbico?	Não aplicável, a unidade não utiliza biogás de terceiros na fase industrial.		
9.28	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de	Sim Verificado através das contas mensais de energia da concessionária CEMIG para a instalação 3009021513 e Notas Fiscais para o medidor GMI122101014.		



# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 57/70

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	<p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“BALBO UBERABA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”</li> </ul> <p>2022 Consumo de 1.421.700 kWh</p> <p>2023 Consumo de 1.427.300 kWh</p> <p>2024 Consumo de 1.945.010 kWh</p> <p><b><u>2022+2023+2024</u></b> Consumo de total de energia elétrica de 4.794.010 kWh <b>Rendimento total apresentado de energia elétrica de 0,50 kWh/t de cana</b></p>		
9.29	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - PCH</b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade de PCH.		
9.30	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Biomassa</b> 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.		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 58/70

9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.31	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Eólica</b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Eólica.		
9.32	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Solar</b> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Não aplicável, a unidade não utiliza eletricidade Solar.		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <b>modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro</b> ? 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 Alcool do Estado de São Paulo.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>2022 – Declarações assinadas em 15/03/2023;</li> <li>2023 – Declarações assinadas em 01/02/2024;</li> <li>2024 – Declarações assinadas em 01/02/2025</li> </ul> <p>Memorial de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“BALBO UBERABA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”</li> </ul>		

10. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<b>Modal Rodoviário - 98,86%</b> <b>Modal Dutoviário - 1,14%</b>		
10.2	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <b>modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado</b> ? 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 Alcool do Estado de São Paulo.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>2022 – Declarações assinadas em 15/03/2023;</li> <li>2023 – Declarações assinadas em 01/02/2024;</li> <li>2024 – Declarações assinadas em 01/02/2025</li> </ul> <p>Memorial de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>“BALBO UBERABA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024”</li> </ul> <b>Modal Rodoviário - 86,96%</b> <b>Modal Dutoviário - 13,04%</b>		

## 7 NÃO CONFORMIDADES

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

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 60/70

Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
2.1	NC	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
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	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

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 61/70

Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
		produtores em Dados Primários			
5.13	NC	Declaração incorreta na RenovaCalc dos rendimentos de nitrogênio de outros fertilizantes em 2022 e 2023 para os produtores em Dados Primários	A empresa realizou uma alteração na RenovaCalc para os rendimentos de nitrogênio de outros fertilizantes sintéticos para os produtores Uberaba 2022 e Uberaba 2023	A empresa realizou as alterações na RenovaCalc (outubro/2025 – William Pereira Rodrigues)	Outubro/2025
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
6.8	NC	Declaração incorreta na RenovaCalc concentrações de nitrogênio nos fertilizantes orgânicos e organominerais em 2022	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

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

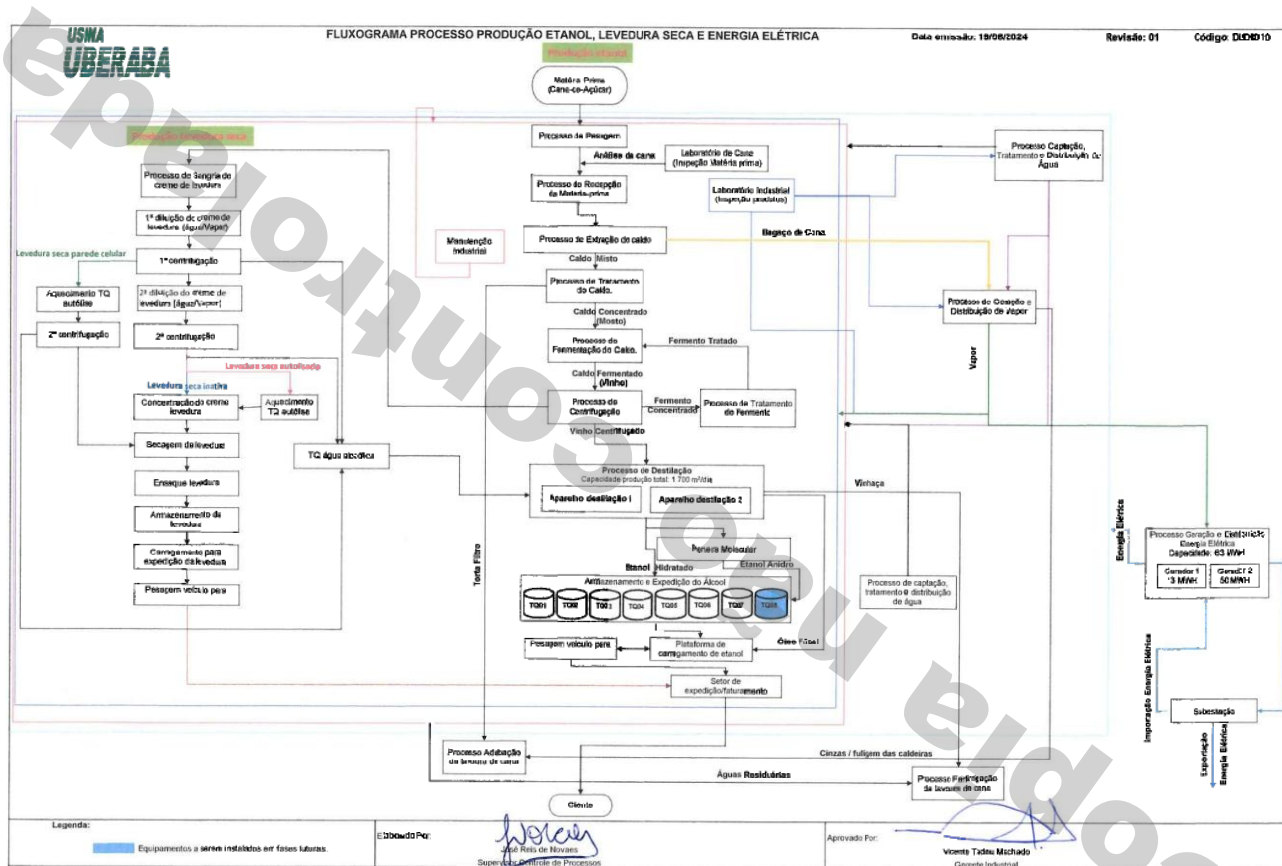
RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 62/70

Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
		e 2023 para os produtores em Dados Primários			
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		
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.

## 8 DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO



## 9 VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA

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.





UBERABA  
5.40.46.0386

## 40 - Balanço de massa ART

Safra: 2024/2025  
19/08/2025  
14:18:46

### RENOVABIO

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

Variável	Unid.	2024 31/12/2024 Acumulado	2023 31/12/2023 Acumulado	2022 31/12/2022 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

## 10 CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL

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

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

Sendo que, nesse caso:



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

## 11 RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA

Com base em todas as informações, dados, evidências verificadas, podemos concluir que as informações apresentadas na RenovaCalc e usados para o cálculo da Fração elegível



de Biomassa e a Nota de Eficiência Energético-Ambiental estão corretas e estão conforme os regulamentos do programa RenovaBio.

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


## 12 LISTA DE PARTICIPANTES

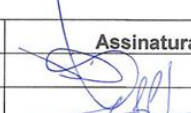







### Lista de Presença

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

<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 Pires Lima	Gestor Agrícola	Agrícola	
JONATAS CAMILO DOS SANTOS	ASSIST. PLAN. AGRÍCOLA	AGRÍCOLA	
ELIAS DUZ GONÇALVES	COORD. GEOTECNOLOGIA	AGRÍCOLA	
JOSE ROBERTO BINO JUNIOR	ANALISTA AGRÍCOLA	AGRÍCOLA	
Genildo dos Reis Silva Junior	Analista de Sistemas	Tecnologia da Informação	
VICENTE TADEU MACHADO	GERENTE INDUSTRIAL	INDÚSTRIA	
Jose Reis de Noroey	Sup. Controle Processos	INDÚSTRIA	
Sulzamar d. d. Santos	Controladora Planta II	Automotiva	
WILSON JOSÉ BALBO JUNIOR	GERENTE	Automotiva	

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 66/70

**benri**

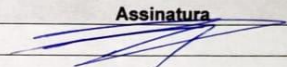
## Lista de Presença

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

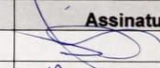
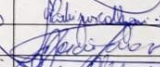
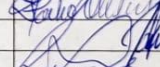
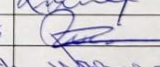
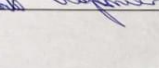
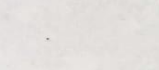
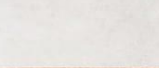
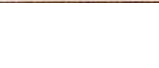
☒ Visita In Loco      Data: 09/09/2025      Horário: Das 08:30 às 11:30

Empresa: USINA UBERABA S/A      Protocolo: Renovabio      Tipo de auditoria: ☒ Certificação

### Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor Líder	Rafael Federicci Pereira de Melo	

### Equipe cliente

Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
William Carlos Rodrigues	Gestor Ambiental	Usina Uberaba	
Luiz Rodrigo Colli	Coordenador de Laboratório	Usina Uberaba / Controle Qualidade	
Renato Luiz de Oliveira	Expediente	Expediente	
Roberto Luiz de Oliveira	Expediente	Expediente	
Alberto Ferraz Pinheiro	BALANCEIRO	BALANÇO	
Rubens Cunha	Controle e Testes	Agrícola	
Luiz Carlos de Oliveira	Analista Lab III	Laboratório PETS	
Roberto Luiz de Oliveira	Linha Ponto	Ponto Manutenção	

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 67/70


## Lista de Presença

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

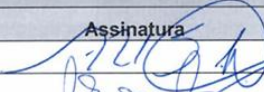


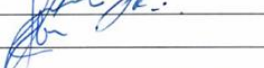



<input checked="" type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data:	17/09/2025	Horário:	Das 08:30 às 09:00
<input type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:		Horário:	Das

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 Santos	Supervisor Contábil	Grupo Balbo	
Gilson Ayres	Supervisor Contábil Fiscal	Grupo Balbo	
Camila Helena Suzete Almeida	Analista Fiscal Senior	Grupo Balbo	
Fernanda Regina Oliveira Silva	Auditora interna	Grupo Balbo	
Jose Augusta Rodrigues	Analista Contábil	Grupo Balbo	
LEANDRO HECK	Gerente Suprimentos	GRUPO BALBO	
José Carlos Cury Junior	Supervisor de TI	Grupo Balbo	

## 13 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	<i>In loco</i>	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	<i>Remoto</i>	Reunião de Abertura	Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria.	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.
17/09/2025	08:30	Rafael Federicci	<i>Remoto</i>	Avaliação dos Sistemas de Gestão de Dados	Entrevistas com os responsáveis pelos Sistemas de Gestão de Dados	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

**benri**

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



# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 69/70

benri

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"> <li>Área</li> <li>Área queimada,</li> <li>Produção de biomassa</li> <li>Quantidade comprada</li> <li>Impurezas</li> <li>Palha</li> <li>Corretivos</li> <li>Fertilizantes</li> </ul>	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"> <li>Processamento de cana</li> <li>Produção de etanol Hidratado, anidro</li> <li>Produção de Açúcar</li> <li>Notas fiscais de venda</li> <li>Energia vendida</li> <li>Bagaço vendido</li> <li>Fase de distribuição</li> </ul>	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

benri

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					<ul style="list-style-type: none"> <li>Biomassas queimadas na caldeira</li> <li>i-Simp</li> <li>Balanco de massa</li> <li>Fluxograma do processo</li> </ul>	
18/09/2025	15:00	Rafael Federicci	Remoto	Dados da Fase Industrial	<ul style="list-style-type: none"> <li>Diesel</li> <li>Etanol</li> <li>Gasolina</li> <li>Energia Elétrica</li> </ul>	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"> <li>Diesel</li> <li>Etanol</li> <li>Gasolina</li> <li>Energia Elétrica</li> </ul>	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
19/09/2025	12:00	Intervalo de almoço				

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 70/70

benri

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"> <li>Pendências/correções industriais (se aplicável)</li> <li>Pendências/correções Agrícola se aplicável)</li> <li>Preenchimento de Relatórios</li> </ul>	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
19/09/2025	16:00	Rafael Federicci	Remoto	Reunião de encerramento	<ul style="list-style-type: none"> <li>Reunião de encerramento</li> <li>Status e constatações da auditoria</li> </ul>	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
19/09/2025	17:00	Término da auditoria				