

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



|          |  |
|----------|--|
| Cliente  | Usina Giasa Ltda   |
| Contato  | Luciano Alberto Lins Filho   |
| Endereço | Fazenda Ibura, S/N, Zona Rural, Pedras do Fogo/PB, CEP: 58.328-000 |

|                |   |
|----------------|---|
| Versão         | 04  |
| Data           | 17/04/2025                                      |
| Elaborado por: | Jonatas Gabriel de Souza e João Carlos de Souza |
| Aprovado por   | Thierry Fuger Reis Couto                        |

## SUMÁRIO

|     |   |    |
|-----|---|----|
| 1   | IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES .....  | 3  |
| 1.1 | FIRMA INSPETORA.....  | 3  |
| 1.2 | PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEL .....   | 3  |
| 2   | INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO .....   | 3  |
| 3   | RESPONSABILIDADES .....   | 4  |
| 3.1 | BENRI .....   | 4  |
| 3.2 | CLIENTE .....   | 4  |
| 4   | EQUIPE TÉCNICA .....  | 4  |
| 5   | CONFLITO DE INTERESSES.....   | 5  |
| 6   | PROCESSO DE AUDITORIA.....  | 5  |
| 6.1 | CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE .....  | 6  |
| 6.2 | PLANO DE AMOSTRAGEM.....  | 6  |
| 6.3 | ENTREVISTAS REALIZADAS .....  | 7  |
| 6.4 | CHECKLIST DE AUDITORIA.....   | 8  |
| 7   | NÃO CONFORMIDADES .....   | 74 |
| 8   | DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO<br>BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO..... | 77 |
| 9   | VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA .....   | 77 |
| 10  | CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL .....  | 78 |
| 11  | RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA.....   | 78 |
| 12  | LISTA DE PARTICIPANTES.....   | 78 |
| 13  | PLANO DE AUDITORIA .....  | 83 |

## 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 Giasa Ltda   |
| <b>CNPJ:</b>             | 31.093.639/0001-92   |
| <b>Endereço:</b>         | Fazenda Ibura, S/N, Zona Rural, Pedras do Fogo/PB, CEP: 58.328-000 |
| <b>Contato:</b>          | Luciano Alberto Lins Filho   |
| <b>Telefone:</b>         | (83) 3651-1152   |
| <b>Rota de produção:</b> | E1GC   |
| <b>Produtos:</b>         | Etanol Anidro<br>Etanol Hidratado                                  |

## 2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

|  |  |
|--|--|
| <b>Início do processo:</b>   | 08/02/2024   |
| <b>Data da auditoria:</b>  | 03/05/2024 – 08/05/2024 e 21/11/2024   |
| <b>Auditor líder:</b>  | Rafael Federicci Pereira de Melo   |
| <b>Membro(s) da equipe de auditoria:</b>   | Jonatas Gabriel de Souza<br>João Carlos de Souza<br>Caio Lourencini Cavellani<br>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) GIASA 2021 a 2023_v11”   |
| <b>Período da RenovaCalc auditado:</b>   | 2021, 2022 e 2023  |
| <b>Nota de Eficiência Energético-Ambiental:</b>                                    | Etanol Anidro: 49,00 gCO <sub>2</sub> eq/MJ<br>Consulta pública: 49,05 gCO <sub>2</sub> eq/MJ<br>(certificação anterior: 54,68 gCO <sub>2</sub> eq/MJ)<br><br>Etanol Hidratado: 48,65 gCO <sub>2</sub> eq/MJ |

|  |  |
|--|--|
|  | Consulta pública: 48,69 gCO <sub>2</sub> eq/MJ<br>(certificação anterior: 54,33 gCO <sub>2</sub> eq/MJ)  |
| Fração do volume de biocombustível elegível: | 73,29% (certificação anterior: 48,89%)   |
| Período de Consulta Pública:                 | 21/01/2025 a 20/02/2025  |
| 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:                         | 00   |

### 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.

#### **João Carlos de Souza (Auditor)**

Graduado em Ciências Biológicas, pela Universidade de São Luiz de Jaboticabal, Tecnólogo em Química, com ampla experiência nos processos de produção de açúcar e

etanol. Experiência de mais de 22 anos na área de Controle de Qualidade de unidades produtoras de açúcar e etanol. Auditor Interno do Sistema de Gestão da Qualidade - ISO 9001:2015, incluindo Interpretação dos Requisitos pela empresa BSI. Verificador de Inventário de Emissões de Gases de Efeito Estufa com certificado de treinamento pela empresa BSI. Auditor de Rating Industrial pela empresa BENRI

**(Jonatas Gabriel de Souza (Auditor))**

Graduando Engenharia de Produção, na Universidade Virtual do Estado de São Paulo (UNIVESP), Tecnólogo em Química, cursado controle de perdas industriais pela Fermentec. Experiência no controle de qualidade em laboratório e nos processos de produção de açúcar e etanol.

**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 societário 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 Giasa Ltda** para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente aos anos 2023, 2022 e 2021, conforme os critérios e padrões estabelecidos pelo Programa RenovaBio, na Resolução da ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018, no Informe Técnico nº 02/SBQ v.5, no Informe Técnico nº 05/SBQ v.3 e nas instruções de preenchimento da RenovaCalc.

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

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

## 6.1 CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE

Como estabelecido pela Resolução nº758 de 23 de novembro de 2018 da ANP, os seguintes critérios foram utilizados para validação da elegibilidade dos imóveis rurais (CAR's) presentes no escopo do processo de certificação:

|  |   |
|--|---|
| <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 foram verificados todos os imóveis rurais declarados no escopo do projeto de certificação.

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   |
|---------------------------------|--------------------------------|--|
| Luciano Alberto Lins Filho      | Supervisor de Sustentabilidade | Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc                                       |
| Silas Alves                     | Supervisor Agrícola            | Responsável pelo fornecimento dos dados  |
| Maria Mônica                    | Analista de Geoprocessamento   | Responsável pelo fornecimento dos dados  |
| Joannes Moura                   | Coord. Geoprocessamento        | Responsável pelo fornecimento dos dados  |
| Marcio Roberto                  | Coord. Adm                     | Responsável pelo fornecimento dos dados  |
| Josivado Pedro da Silva         | Analista Agrícola              | Responsável pelo fornecimento dos dados  |
| Rafael Nilton                   | Coord. Controle de Qualid.     | Responsável pelo fornecimento dos dados  |
| Reginaldo Henrique              | Sup. Adm/Financeiro            | Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção |
| Reginaldo Henrique              | Sup. Adm/Financeiro            | Responsável pelo sistema I-SIMP  |
| Eriv Araújo                     | Gerente Industrial             | Gerente Industrial   |
| Flávio Antonio Uchôa de Queiroz | Gerente de Suprimentos         | Gerente de Suprimentos   |
| Adriano Costa Cunha             | Gerente Agrícola               | Responsável pelo fornecimento dos dados  |

## 6.4 CHECKLIST DE AUDITORIA

### Histórico de Alterações RenovaCalc

| Histórico                        | Nome do Arquivo   | Item(ns) Alterado(s)  |
|----------------------------------|---|---|
| Adoção Inicial                   | <i>"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) GIASA 2021 a 2023_v2"</i>  | -   |
| Planilha recebida dia 03/12/2024 | <i>"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) GIASA 2021 a 2023_v2"</i>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Item 9.1</li> <li>• Item 9.2</li> <li>• Item 9.5</li> <li>• Item 9.28</li> <li>• Item 3.3</li> <li>• Item 3.4</li> <li>• Item 5.4</li> <li>• Item 6.4</li> <li>• Item 7.4</li> </ul> |
| Planilha recebida dia 12/12/2024 | <i>"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) GIASA 2021 a 2023_v8"</i>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Item 2.5</li> <li>• Correção CNPJ e Razão Social</li> </ul>  |
| Planilha recebida dia 14/01/2025 | <i>"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) GIASA 2021 a 2023_v9"</i>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Item 2.3</li> <li>• Item 2.4</li> <li>• Item 2.7</li> </ul>  |
| Planilha recebida dia 26/03/2025 | <i>"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) GIASA 2021 a 2023_v10"</i> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Item 3.2</li> <li>• Item 3.4</li> <li>• Item 9.1</li> </ul>  |
| Planilha recebida dia 17/04/2025 | <i>"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7) GIASA 2021 a 2023_v11"</i> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Item 2.1</li> </ul>  |

| <b>1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados</b> |   |   |                                |                  |
|---|---|---|--------------------------------|------------------|
| <b>Item</b>   | <b>Questão</b>  | <b>Resultados da Auditoria</b>  | <b>Correção/Esclarecimento</b> | <b>Conclusão</b> |
| <b>1.1</b>  | Identifique o(s) Sistema(s) de Gestão de Dados, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.   | Nome: MEGA ERP,<br>Fabricante: Mega Sistemas (hoje é da Senior)<br>Versão: 5.00.00.69<br>Data Implantação.: 02-2019<br>Responsável técnico: Felipe Loyo |                                |                  |
| <b>1.2</b>  | 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. | Nome: MEGA ERP,<br>Fabricante: Mega Sistemas (hoje é da Senior)<br>Versão: 5.00.00.69<br>Data Implantação.: 02-2019<br>Responsável técnico: Felipe Loyo |                                |                  |
| <b>1.3</b>  | Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?  | Nome: MEGA ERP,<br>Fabricante: Mega Sistemas (hoje é da Senior)<br>Versão: 5.00.00.69<br>Data Implantação.: 02-2019<br>Responsável técnico: Felipe Loyo |                                |                  |
| <b>1.4</b>  | Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?   | Nome: MEGA ERP,<br>Fabricante: Mega Sistemas (hoje é da Senior)<br>Versão: 5.00.00.69<br>Data Implantação.: 02-2019<br>Responsável técnico: Felipe Loyo |                                |                  |

| <b>2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível</b> |   |   |                                |                  |
|--|---|---|--------------------------------|------------------|
| <b>Item</b>  | <b>Questão</b>  | <b>Resultados da Auditoria</b>  | <b>Correção/Esclarecimento</b> | <b>Conclusão</b> |
| <b>2.1</b>   | Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome/código e CPF/CPNJ? | Sim, os produtores de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc. |                                |                  |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |  |   |  |           |
|---|--|---|--|-----------|
| Item  | Questão  | Resultados da Auditoria   | Correção/Esclarecimento  | Conclusão |
|   |  | Para identificação, a unidade produtora utilizou códigos internos relacionados às fazendas e a seus proprietários.  |  |           |
| 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.  |  |           |
| 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 abril/2017 e julho/2024, com a devida rastreabilidade (Landsat-8 e Sentinel 2A, Projeção SIRGAS 2000).<br>Evidência(s):<br>“ATLAS RENOVABIO - USICODA PRÓPRIAS 2021”,<br>“ATLAS RENOVABIO - USICODA PRÓPRIAS 2022”,<br>“ATLAS RENOVABIO - USICODA PRÓPRIAS 2023”.<br>“ATLAS RENOVABIO – GIASA FORNECEDORES 2021”.<br>“ATLAS RENOVABIO – GIASA FORNECEDORES 2022”.<br>“ATLAS RENOVABIO – GIASA FORNECEDORES 2023”.<br>“ATLAS RENOVABIO - GIASA PRÓPRIAS 2021”,<br>“ATLAS RENOVABIO - GIASA PRÓPRIAS 2022”,<br>“ATLAS RENOVABIO - GIASA PRÓPRIAS 2023”. | Por conta da confirmação de casos de supressão de vegetação nativa, foi necessário que a unidade produtora revisasse os laudos dos critérios de elegibilidade e as demais documentações pertinentes. | OK        |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |   |  |  |           |
|---|---|--|--|-----------|
| Item  | Questão   | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento  | Conclusão |
|   |   | Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo responsável técnico: "Joannes Moura da Silva, Especialista em Geoprocessamento - PUC". Evidência(s): "Declaração de Elegibilidade Giasa - assinado".  |  |           |
| 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.  | Por conta da confirmação de casos de supressão de vegetação nativa, foi necessário que a unidade produtora revisasse os laudos dos critérios de elegibilidade e as demais documentações pertinentes. Além disso, foi necessário ampliar a amostragem, conforme norma da ANP. Na segunda avaliação foram verificados 100% dos imóveis rurais restantes no escopo. | Concluído |
| 2.5   | Houve disponibilidade das informações de <b>produtividade</b> dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas? | Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema(s) MEGA.<br><br>Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> <li>Área e Produção de Biomassa: <ul style="list-style-type: none"> <li>2. 21-23 PRODUÇÃO FORNECEDORES;</li> <li>2. 2021 PRODUÇÃO DE CANA (MOAGEM EM TERCEIROS);</li> <li>2. 2022 PRODUÇÃO DE CANA (MOAGEM EM TERCEIROS);</li> <li>2. 2023 PRODUÇÃO DE CANA (MOAGEM EM TERCEIROS);</li> <li>1. 2021 ÁREA DE CANA PRÓPRIA;</li> </ul> </li> </ul> | Mudança no escopo devido a acréscimo de fornecedores.  | Concluído |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |   |   |                         |           |
|---|---|---|-------------------------|-----------|
| Item  | Questão   | Resultados da Auditoria   | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|   |   | <p>1. 2022 ÁREA DE CANA PRÓPRIA;<br/>1. 2023 ÁREA DE CANA PRÓPRIA;<br/>2. 2021 PRODUÇÃO DE CANA;<br/>2. 2022 PRODUÇÃO DE CANA;<br/>2. 2023 PRODUÇÃO DE CANA.</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Memoria cálculo Fração Elegível Giasa 21-23 v23 (2025.01.13)</li> </ul> <p>Observação: Todas as produtividades estão abaixo de 150 TCH.</p>  |                         |           |
| 2.6   | <p><b>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?</b></p> | <p>Sim, o cálculo foi feito seguindo as instruções do Informe Técnico 02 da ANP. Por meio dos relatórios do(s) Sistema(s) "MEGA" foram obtidas as identificações das fazendas/códigos dos produtores e os dados de entrada de biomassa.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Área e Compra de Biomassa:<br/>2. 2021 PRODUÇÃO DE CANA (MOAGEM EM TERCEIROS);<br/>2. 2022 PRODUÇÃO DE CANA (MOAGEM EM TERCEIROS);<br/>2. 2023 PRODUÇÃO DE CANA (MOAGEM EM TERCEIROS);<br/>1. 2021 ÁREA DE CANA PRÓPRIA;<br/>1. 2022 ÁREA DE CANA PRÓPRIA;<br/>1. 2023 ÁREA DE CANA PRÓPRIA;<br/>3. 2021 CANA COMPRADA PRÓPRIA;<br/>3. 2022 CANA COMPRADA PRÓPRIA;</li> </ul> |                         |           |

| 2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível |  |  |  |           |
|---|--|--|--|-----------|
| Item  | Questão  | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento  | Conclusão |
|   |  | <p>3. 2023 CANA COMPRADA PRÓPRIA.</p> <p>Esses dados obtidos, foram inseridos no memorial de cálculo "Memoria cálculo Fração Elegível Giasa 21-23 v23 (2025.01.13) que realizou a distribuição de biomassa elegível por CAR corretamente.</p>  |  |           |
| 2.7   | As informações disponibilizadas foram suficientes para validação cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto? | <p>Sim, conforme detalhado abaixo:</p> <p>Memorial de cálculo:<br/>Memoria cálculo Fração Elegível Giasa 21-23 v23 (2025.01.13)</p> <p>Cana processada:<br/>2021: 956.867,49 ton<br/>2022: 1.054.545,29 ton<br/>2023: 1.208.820,85 ton</p> <p>Cana elegível:<br/>2021: 670.877,87 ton<br/>2022: 777.238,92 ton<br/>2023: 911.905,87 ton</p> <p>Item    Quantidade (2021+2022+2023)<br/>Moagem de cana - (ton) = 3.220.233,63<br/>Cana elegível (ton) = 2.360.022,66<br/>Volume Elegível (%) = 73,29%</p> | <p>Por conta da confirmação de casos de supressão de vegetação nativa, descritas nos itens 2.3 e 2.4, houve queda na fração elegível, de 80,47% para 73,29%.</p> | Concluído |

| 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 por meio da extração de relatórios dos Sistema Mega a informação de área total produtiva. Foi apresentado um relatório do cadastro de talhões extraído do sistema com a informação da área total, a informação foi extraída em excel para filtrar as áreas.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Área:</li> <li>• 2021. CADASTRO TALHAO.pdf</li> <li>• 2022. CADASTRO TALHAO.pdf</li> <li>• 2023. CADASTRO TALHAO.pdf</li> </ul> <p>Memória de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Calculo RenovaCalc cana-propria USICODA (2) (2).xlsx.</li> <li>• Calculo RenovaCalc cana-propria GIASA v1.xlsx</li> </ul> |   |            |
| 3.2                                     | Foram disponibilizadas as <b>quantidades totais de matéria-prima produzidas</b> , separadas por produtor? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Mega, a metodologia apresentada foi pro meio de relatório de rendimento do talhão estimado vs realizado onde busca a quantidade produzida de matéria prima.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Produção:</li> <li>• 2. 2 Produção:</li> <li>• 2021. ENTRADA CANA PRÓPRIA.pdf</li> <li>• 2021. MOAGEM EM TERCEIROS.pdf</li> <li>• 2022. ENTRADA CANA PRÓPRIA.pdf</li> <li>• 2022. MOAGEM EM TERCEIROS.pdf</li> <li>• 2023. ENTRADA CANA PRÓPRIA.pdf</li> <li>• 2023. MOAGEM EM TERCEIROS.pdf</li> <li>• Pasta&gt; FORNECEDORES</li> </ul>                                      | Correção para quantidade produzida para moagem devido a uma cana de parceria que não estava sendo contabilizada no ano de 2023. | Corrigido. |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais |   |  |   |            |
|---|---|--|---|------------|
| Item                                    | Questão   | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento   | Conclusão  |
|   |   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2. 2021.PRODUÇÃO JAN A DEZ.xlsx</li> <li>• 2. 2021. PRODUÇÃO JAN A JUN.pdf</li> <li>• 2. 2021. PRODUÇÃO JUL A DEZ.pdf</li> <li>• 2. 2022. PRODUÇÃO JAN A DEZ.xlsx</li> <li>• 2. 2022. PRODUÇÃO JAN A JUN.pdf</li> <li>• 2. 2022. PRODUÇÃO JUL A DEZ.pdf</li> <li>• 2. 2023. PRODUÇÃO JAN A DEZ USICODA.pdf</li> <li>• 2. 2023. PRODUÇÃO JAN A DEZ USICODA.xlsx</li> <li>• 3. 2021 CANA COMPRADA PRÓPRIA.pdf"</li> <li>• 3. 2022 CANA COMPRADA PRÓPRIA.pdf"</li> <li>• 3. 2023 CANA COMPRADA PRÓPRIA FILIAL.pdf"</li> <li>• 3. 2023 CANA COMPRADA PRÓPRIA.pdf"</li> <li>• 2. 21-23 PRODUÇÃO FORNECEDORES</li> </ul> <p>Memória de cálculo:<br/>Calculo RenovaCalc cana-propria USICODA (2) (2).xlsx.<br/>Calculo RenovaCalc cana-propria GIASA v1.xlsx</p> |   |            |
| 3.3                                     | Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima adquiridas</u> , separadas por produtor? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Mega, a metodologia apresentada foi por meio do relatório de Entrada de cana fornecedor onde apresenta a quantidade entrada na unidade e também boletim industrial onde apresenta a quantidade de cana processada na unidade.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2021. ENTRADA CANA PRÓPRIA.pdf</li> <li>• 2022. ENTRADA CANA PRÓPRIA.pdf</li> <li>• 2023. ENTRADA CANA PRÓPRIA.pdf</li> <li>• Pasta&gt; FORNECEDORES</li> <li>• 3. 2021 CANA COMPRADA PRÓPRIA.pdf"</li> <li>• 3. 2022 CANA COMPRADA PRÓPRIA.pdf"</li> <li>• 3. 2023 CANA COMPRADA PRÓPRIA FILIAL.pdf"</li> </ul>   | Correção para quantidade produzida para moagem devido a uma cana de parceria que não estava sendo contabilizada no ano de 2023. | Corrigido. |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais |  |   |  |            |
|---|--|---|--|------------|
| Item                                    | Questão  | Resultados da Auditoria   | Correção/Esclarecimento  | Conclusão  |
|   |  | 3. 2023 CANA COMPRADA PRÓPRIA.pdf"  |  |            |
| 3.4                                     | Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> para cada produtor de biomassa? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Mega, as informações são extraídas do sistema e imputadas na planilha de cálculo.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Área Queimada:</li> <li>• 2. 2021. RESUMO ÁREA QUEIMADA.xlsx</li> <li>• 2. 2022. RESUMO ÁREA QUEIMADA.pdf</li> <li>• 2. 2023. RESUMO ÁREA QUEIMADA.pdf</li> <li>• 2. 2021. ÁREA QUEIMADA.pdf</li> <li>• 2. 2022. ÁREA QUEIMADA.pdf</li> <li>• Área_queimada_2023.pdf</li> </ul> <p>Memorias de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Calculo RenovaCalc cana-propria GIASA v1.xlsx</li> </ul> | Correção: a quantidade de 2023 estava com valores divergente do extraído do sistema. | Corrigido. |
| 3.5                                     | Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?                       | <p>Sim, verificado por meio dos boletins de análises de impurezas onde foram disponibilizadas e imputadas as informações nas planilhas auxiliares.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Impurezas Minerais:</li> <li>• 5. 2023. % IMPUREZAS MINERAIS (PRÓPRIA_FORNECEDOR).xlsx</li> <li>• 2022. % IMPUREZAS MINERAIS (PRÓPRIA_FORNECEDOR).xlsx</li> <li>• % IMPUREZAS MINERAIS_2021.xlsx</li> <li>• Pasta&gt; FORNECEDORES</li> <li>• 2021. IMPUREZA MINERAL.xls</li> </ul>  |  |            |

| 3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais |  |  |                         |           |
|---|--|--|-------------------------|-----------|
| Item                                    | Questão  | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|   |  | <ul style="list-style-type: none"> <li>2022. IMPUREZA MINERAL.xlsx</li> <li>2023. IMPUREZA MINERAL.xlsx</li> </ul>   |                         |           |
| 3.6                                     | Foram informados os valores de <b>impurezas vegetais</b> para cada produtor de biomassa? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos boletins de análises de impurezas onde foram disponibilizadas e imputadas as informações nas planilhas auxiliares.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Impurezas Vegetais:</li> <li>4. 2021. IMPUREZA VEGETAL.xlsx</li> <li>2022. TEOR DE IMPUREZA VEGETAL.xlsx</li> <li>4. 2023. IMPUREZA VEGETAL.xlsx</li> <li>Pasta&gt; FORNECEDORES</li> <li>2021. IMPUREZA VEGETAL.xls</li> <li>2022. IMPUREZA VEGETAL.ods</li> <li>2023. IMPUREZA VEGETAL.ods</li> </ul> |                         |           |
| 3.7                                     | Foi informada a <b>quantidade de palha recolhida</b> ?                                   | N/A.   |                         |           |
| 3.8                                     | Foi informado o <b>sistema de plantio</b> 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.  |                         |           |

| 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? | <ul style="list-style-type: none"> <li>A empresa não utiliza calcário calcítico.</li> </ul>                     |                         |           |
| 4.2   | Foram disponibilizadas as quantidades de <b>calcário dolomítico</b> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do  | Sim, foram apresentadas as informações de dolomítico por meio de relatórios do sistema MEGA, foram apresentados |                         |           |

| 4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos |   |  |                         |           |
|---|---|--|-------------------------|-----------|
| Item  | Questão   | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|   | montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?   | <p>relatórios de consumo e relatórios para comprovação do estoque.</p> <p>Relatórios:<br/>           9. 2021. MOV. CALCARIO DOL.pdf<br/>           9. 2022. MOV. CALCARIO DOL.pdf<br/>           9. 2023. MOV. CALCARIO DOL.pdf<br/>           22. 2023. CALCÁRIO DOL. GRANE.pdf<br/>           22. 2023. CALCÁRIO DOL. ENS..pdf<br/>           22. 2022. MOV CALC. DOLO..pdf<br/>           22. 2021. MOV CALC. DOLO..pdf</p> <p>Memória de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Calculo RenovaCalc cana-propria USICODA (2) (2).xlsx.</li> <li>• Calculo RenovaCalc cana-propria GIASA v1.xlsx</li> </ul>                         |                         |           |
| 4.3   | Foram disponibilizadas as quantidades de <b>gesso</b> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos? | <p>Sim, foram apresentadas as informações de dolomítico por meio de relatórios do sistema MEGA, foram apresentados relatórios de consumo e relatórios para comprovação do estoque.</p> <p>Relatórios:<br/>           10. 2021. MOV. GESSO.pdf<br/>           10. 2022. MOV. GESSO.pdf<br/>           10. 2023. MOV. GESSO.pdf<br/>           22. 2021. MOV GESSO.pdf<br/>           22. 2022. MOV GESSO.pdf<br/>           22. 2023. MOV GESSO.pdf</p> <p>Memória de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Calculo RenovaCalc cana-propria USICODA (2) (2).xlsx.</li> <li>• Calculo RenovaCalc cana-propria GIASA v1.xlsx</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 informações de N P K dos produtos foram baseados em suas respectivas Notas Fiscais, FISPQs e dados do informe técnico 2 – versão 5 tabela “Composição em nitrogênio, fósforo e potássio de fertilizantes químicos.”  |                         |           |
| 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, foi apresentado a quantidade de ureia consumida por meio dos relatórios de movimentação de produto assim como seus controles de estoque. A empresa não utiliza ureia por decisão dos agrônomos. A justificativa foi que a quantidade de aplicação de vinhaça foi o suficiente. Foi encontrado uma quantidade de ureia justificado que foi para fermentação.</p> <p>Evidência:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>22. 2021. MOV. ADUBO 15-00-23.pdf</li> <li>22. 2021. MOV. ADUBO 18-13-00.pdf</li> <li>22. 2021. MOV. ADUBO 23-10-00.pdf</li> <li>22. 2021. MOV. CLORETO POTASSIO.pdf</li> <li>22. 2021. MOV. MAP PURIFICADO.pdf</li> <li>22. 2021. MOV. MAP.pdf</li> <li>22. 2021. MOV. SULFATO AMONIO.pdf</li> <li>22. 2021. MOV. SULFATO MANGANES.pdf</li> <li>22. 2021. MOV. UREIA.pdf</li> <li>22. 2021. MOV. ADUBO 10-00-30.pdf</li> <li>22. 2021. MOV. ADUBO 13-00-21.pdf</li> <li>22. 2021. MOV. ADUBO 13-09-18.pdf</li> <li>22. 2021. MOV. ADUBO 14-06-21.pdf</li> </ul> |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |         |  |                         |           |
|---|---------|--|-------------------------|-----------|
| Item  | Questão | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|   |         | 22. 2022. MOV ADUBO 15-00-23.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 19-09-19.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 23-10-00.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO MAP PURIFICADO.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO SULFATO MANGANES.pdf<br>22. 2022. MOV CLORETO POTASSIO<br>PURIFICADO.pdf<br>22. 2022. MOV UREIA.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 10-00-30.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 11-52-00.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 13-00-21.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 13-06-19.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 14-06-21.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO MAP PURIFICADO.pdf<br>22. 2023. MOV. CLORETO POTASSIO<br>PURIFICADO.pdf<br>22. 2023. MOV. FOSFATO NATURAL REATIVO.pdf<br>22. 2023. MOV. UREIA.pdf<br>22. 2023. MOV ADUBO 14-06-21.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 19-09-19.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 10-00-30.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 11-52-00 MAP.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 13-00-21.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 13-06-19.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 15-00-23.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 16-05-20.pdf |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |         |   |                         |           |
|---|---------|---|-------------------------|-----------|
| Item  | Questão | Resultados da Auditoria   | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|   |         | 22. 2023. MOV. ADUBO 23-10-00.pdf<br>2021. Super Fosf. Simples.pdf<br>2021.16-00-12.pdf<br>2021. 10-00-30.pdf<br>2021. 13-00-21.pdf<br>2021. 13-09-18.pdf<br>2021. 14-06-21.pdf<br>2021. 15-00-15.pdf<br>2021. 15-00-23.pdf<br>2021. KCl farelado.pdf<br>2021. KCl granulado.pdf<br>2021. MAP (90529).pdf<br>2021. MAP (92239).pdf<br>2021. Sulf. Amônio.pdf<br>2022. MAP (92239).pdf<br>2022. 10-00-30.pdf<br>2022. 13-00-21.pdf<br>2022. 13-06-19.pdf<br>2022. 14-06-21.pdf<br>2022. 15-00-23.pdf<br>nf_MAP (92239).pdf<br>2023. 10-00-30.pdf<br>2023. fosfato natural reativo.pdf<br>2023. MAP (90529).pdf<br>2023. MAP (92239).pdf<br>2023.13-00-21.pdf<br>2023.14-06-21.pdf<br>2023.15-00-23.pdf |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |   |  |   |           |
|---|---|--|---|-----------|
| Item  | Questão   | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento   | Conclusão |
|   |   | nf_10-00-30.pdf<br>nf_13-00-21.pdf<br>nf_14-06-21.pdf<br>nf_15-00-23.pdf<br><br>Memorial de cálculo:<br>Calculo RenovaCalc cana-propria USICODA (2) (2).xlsx.<br>Calculo RenovaCalc cana-propria GIASA v1.xlsx   |   |           |
| 5.3   | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>MAP</b> por produtor de 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? | Sim, foi apresentado a quantidade de MAP consumida por meio dos relatórios de movimentação de produto assim como seus controles de estoque.<br><br>Evidência:<br>22. 2021. MOV. ADUBO 15-00-23.pdf<br>22. 2021. MOV. ADUBO 18-13-00.pdf<br>22. 2021. MOV. ADUBO 23-10-00.pdf<br>22. 2021. MOV. CLORETO POTASSIO.pdf<br>22. 2021. MOV. MAP PURIFICADO.pdf<br>22. 2021. MOV. MAP.pdf<br>22. 2021. MOV. SULFATO AMONIO.pdf<br>22. 2021. MOV. SULFATO MANGANES.pdf<br>22. 2021. MOV. UREIA.pdf<br>22. 2021. MOV. ADUBO 10-00-30.pdf<br>22. 2021. MOV. ADUBO 13-00-21.pdf<br>22. 2021. MOV. ADUBO 13-09-18.pdf<br>22. 2021. MOV. ADUBO 14-06-21.pdf | Correção produto 14-06-21 onde estava com valores divergentes do relatório. |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |         |  |                         |           |
|---|---------|--|-------------------------|-----------|
| Item  | Questão | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|   |         | 22. 2022. MOV ADUBO 15-00-23.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 19-09-19.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 23-10-00.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO MAP PURIFICADO.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO SULFATO MANGANES.pdf<br>22. 2022. MOV CLORETO POTASSIO<br>PURIFICADO.pdf<br>22. 2022. MOV UREIA.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 10-00-30.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 11-52-00.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 13-00-21.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 13-06-19.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 14-06-21.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO MAP PURIFICADO.pdf<br>22. 2023. MOV. CLORETO POTASSIO<br>PURIFICADO.pdf<br>22. 2023. MOV. FOSFATO NATURAL REATIVO.pdf<br>22. 2023. MOV. UREIA.pdf<br>22. 2023. MOV ADUBO 14-06-21.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 19-09-19.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 10-00-30.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 11-52-00 MAP.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 13-00-21.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 13-06-19.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 15-00-23.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 16-05-20.pdf |                         |           |

| <b>5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos</b> |                |   |                                |                  |
|--|----------------|---|--------------------------------|------------------|
| <b>Item</b>  | <b>Questão</b> | <b>Resultados da Auditoria</b>  | <b>Correção/Esclarecimento</b> | <b>Conclusão</b> |
|  |                | 22. 2023. MOV. ADUBO 23-10-00.pdf<br>2021. Super Fosf. Simples.pdf<br>2021.16-00-12.pdf<br>2021. 10-00-30.pdf<br>2021. 13-00-21.pdf<br>2021. 13-09-18.pdf<br>2021. 14-06-21.pdf<br>2021. 15-00-15.pdf<br>2021. 15-00-23.pdf<br>2021. KCl farelado.pdf<br>2021. KCl granulado.pdf<br>2021. MAP (90529).pdf<br>2021. MAP (92239).pdf<br>2021. Sulf. Amônio.pdf<br>2022. MAP (92239).pdf<br>2022. 10-00-30.pdf<br>2022. 13-00-21.pdf<br>2022. 13-06-19.pdf<br>2022. 14-06-21.pdf<br>2022. 15-00-23.pdf<br>nf_MAP (92239).pdf<br>2023. 10-00-30.pdf<br>2023. fosfato natural reativo.pdf<br>2023. MAP (90529).pdf<br>2023. MAP (92239).pdf<br>2023.13-00-21.pdf<br>2023.14-06-21.pdf<br>2023.15-00-23.pdf |                                |                  |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |   |   |                         |           |
|---|---|---|-------------------------|-----------|
| Item  | Questão   | Resultados da Auditoria   | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|   |   | nf_10-00-30.pdf<br>nf_13-00-21.pdf<br>nf_14-06-21.pdf<br>nf_15-00-23.pdf<br><br>Memorial de cálculo:<br>Calculo RenovaCalc cana-propria USICODA (2) (2).xlsx.<br>Calculo RenovaCalc cana-propria GIASA v1.xlsx  |                         |           |
| 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.  |                         |           |
| 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, foi apresentado a quantidade de Nitrato de Amônio consumida por meio dos relatórios de movimentação de produto assim como seus controles de estoque.<br><br>Evidência:<br>Evidência:<br>22. 2021. MOV. ADUBO 15-00-23.pdf<br>22. 2021. MOV. ADUBO 18-13-00.pdf<br>22. 2021. MOV. ADUBO 23-10-00.pdf<br>22. 2021. MOV. CLORETO POTASSIO.pdf<br>22. 2021. MOV. MAP PURIFICADO.pdf<br>22. 2021. MOV. MAP.pdf<br>22. 2021. MOV. SULFATO AMONIO.pdf |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |         |   |                         |           |
|---|---------|---|-------------------------|-----------|
| Item  | Questão | Resultados da Auditoria   | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|   |         | 22. 2021. MOV. SULFATO MANGANES.pdf<br>22. 2021. MOV. UREIA.pdf<br>22. 2021. MOV. ADUBO 10-00-30.pdf<br>22. 2021. MOV. ADUBO 13-00-21.pdf<br>22. 2021. MOV. ADUBO 13-09-18.pdf<br>22. 2021. MOV. ADUBO 14-06-21.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 15-00-23.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 19-09-19.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 23-10-00.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO MAP PURIFICADO.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO SULFATO MANGANES.pdf<br>22. 2022. MOV CLORETO POTASSIO<br>PURIFICADO.pdf<br>22. 2022. MOV UREIA.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 10-00-30.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 11-52-00.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 13-00-21.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 13-06-19.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 14-06-21.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO MAP PURIFICADO.pdf<br>22. 2023. MOV. CLORETO POTASSIO<br>PURIFICADO.pdf<br>22. 2023. MOV. FOSFATO NATURAL REATIVO.pdf<br>22. 2023. MOV. UREIA.pdf<br>22. 2023. MOV ADUBO 14-06-21.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 19-09-19.pdf |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |         |   |                         |           |
|---|---------|---|-------------------------|-----------|
| Item  | Questão | Resultados da Auditoria   | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|   |         | 22. 2023. MOV. ADUBO 10-00-30.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 11-52-00 MAP.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 13-00-21.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 13-06-19.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 15-00-23.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 16-05-20.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 23-10-00.pdf<br>2021. Super Fosf. Simples.pdf<br>2021.16-00-12.pdf<br>2021. 10-00-30.pdf<br>2021. 13-00-21.pdf<br>2021. 13-09-18.pdf<br>2021. 14-06-21.pdf<br>2021. 15-00-15.pdf<br>2021. 15-00-23.pdf<br>2021. KCl farelado.pdf<br>2021. KCl granulado.pdf<br>2021. MAP (90529).pdf<br>2021. MAP (92239).pdf<br>2021. Sulf. Amônio.pdf<br>2022. MAP (92239).pdf<br>2022. 10-00-30.pdf<br>2022. 13-00-21.pdf<br>2022. 13-06-19.pdf<br>2022. 14-06-21.pdf<br>2022. 15-00-23.pdf<br>nf_MAP (92239).pdf |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |  |  |                         |           |
|---|--|--|-------------------------|-----------|
| Item  | Questão  | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|   |  | 2023. 10-00-30.pdf<br>2023. fosfato natural reativo.pdf<br>2023. MAP (90529).pdf<br>2023. MAP (92239).pdf<br>2023.13-00-21.pdf<br>2023.14-06-21.pdf<br>2023.15-00-23.pdf<br>nf_10-00-30.pdf<br>nf_13-00-21.pdf<br>nf_14-06-21.pdf<br>nf_15-00-23.pdf<br><br>Memorial de cálculo:<br>Calculo RenovaCalc cana-propria USICODA<br>(2) (2).xlsx.<br>Calculo RenovaCalc cana-propria GIASA<br>v1.xlsx |                         |           |
| 5.6   | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b><u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos? | N/A.   |                         |           |
| 5.7   | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b><u>amônia anidra</u></b> 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.   |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |  |  |                         |           |
|---|--|--|-------------------------|-----------|
| Item  | Questão  | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 5.8   | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>sulfato de amônio</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos | <p>Sim, foi apresentado a quantidade de SA consumida por meio dos relatórios de movimentação de produto assim como seus controles de estoque.</p> <p>Evidência:</p> <p>22. 2021. MOV. ADUBO 15-00-23.pdf<br/>           22. 2021. MOV. ADUBO 18-13-00.pdf<br/>           22. 2021. MOV. ADUBO 23-10-00.pdf<br/>           22. 2021. MOV. CLORETO POTASSIO.pdf<br/>           22. 2021. MOV. MAP PURIFICADO.pdf<br/>           22. 2021. MOV. MAP.pdf<br/>           22. 2021. MOV. SULFATO AMONIO.pdf<br/>           22. 2021. MOV. SULFATO MANGANES.pdf<br/>           22. 2021. MOV. UREIA.pdf<br/>           22. 2021. MOV. ADUBO 10-00-30.pdf<br/>           22. 2021. MOV. ADUBO 13-00-21.pdf<br/>           22. 2021. MOV. ADUBO 13-09-18.pdf<br/>           22. 2021. MOV. ADUBO 14-06-21.pdf<br/>           22. 2022. MOV ADUBO 15-00-23.pdf<br/>           22. 2022. MOV ADUBO 19-09-19.pdf<br/>           22. 2022. MOV ADUBO 23-10-00.pdf<br/>           22. 2022. MOV ADUBO MAP PURIFICADO.pdf<br/>           22. 2022. MOV ADUBO SULFATO MANGANES.pdf<br/>           22. 2022. MOV CLORETO POTASSIO PURIFICADO.pdf<br/>           22. 2022. MOV UREIA.pdf<br/>           22. 2022. MOV ADUBO 10-00-30.pdf</p> |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |         |   |                         |           |
|---|---------|---|-------------------------|-----------|
| Item  | Questão | Resultados da Auditoria   | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|   |         | 22. 2022. MOV ADUBO 11-52-00.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 13-00-21.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 13-06-19.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 14-06-21.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO MAP PURIFICADO.pdf<br>22. 2023. MOV. CLORETO POTASSIO PURIFICADO.pdf<br>22. 2023. MOV. FOSFATO NATURAL REATIVO.pdf<br>22. 2023. MOV. UREIA.pdf<br>22. 2023. MOV ADUBO 14-06-21.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 19-09-19.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 10-00-30.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 11-52-00 MAP.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 13-00-21.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 13-06-19.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 15-00-23.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 16-05-20.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 23-10-00.pdf<br>2021. Super Fosf. Simples.pdf<br>2021.16-00-12.pdf<br>2021. 10-00-30.pdf<br>2021. 13-00-21.pdf<br>2021. 13-09-18.pdf<br>2021. 14-06-21.pdf<br>2021. 15-00-15.pdf<br>2021. 15-00-23.pdf<br>2021. KCL farelado.pdf |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |  |   |                         |           |
|---|--|---|-------------------------|-----------|
| Item  | Questão  | Resultados da Auditoria   | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|   |  | 2021. KCl granulado.pdf<br>2021. MAP (90529).pdf<br>2021. MAP (92239).pdf<br>2021. Sulf. Amônio.pdf<br>2022. MAP (92239).pdf<br>2022. 10-00-30.pdf<br>2022. 13-00-21.pdf<br>2022. 13-06-19.pdf<br>2022. 14-06-21.pdf<br>2022. 15-00-23.pdf<br>nf_MAP (92239).pdf<br>2023. 10-00-30.pdf<br>2023. fosfato natural reativo.pdf<br>2023. MAP (90529).pdf<br>2023. MAP (92239).pdf<br>2023.13-00-21.pdf<br>2023.14-06-21.pdf<br>2023.15-00-23.pdf<br>nf_10-00-30.pdf<br>nf_13-00-21.pdf<br>nf_14-06-21.pdf<br>nf_15-00-23.pdf<br><br>Memorial de cálculo:<br>Calculo RenovaCalc cana-propria USICODA<br>(2) (2).xlsx.<br>Calculo RenovaCalc cana-propria GIASA v1.xlsx |                         |           |
| <b>5.9</b>  | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>nitrato de amônio e</b> | N/A.  |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |  |  |                         |           |
|---|--|--|-------------------------|-----------|
| Item  | Questão  | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|   | <b>cálcio (CAN)</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?  |  |                         |           |
| 5.10  | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>superfosfato simples (SSP)</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.   |                         |           |
| 5.11  | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>superfosfato triplo (TSP)</b> 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?   | N/A.   |                         |           |
| 5.12  | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>cloreto de potássio (KCI)</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, foi apresentado a quantidade de KCL consumida por meio dos relatórios de movimentação de produto assim como seus controles de estoque.</p> <p>Evidência:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>22. 2021. MOV. ADUBO 15-00-23.pdf</li> <li>22. 2021. MOV. ADUBO 18-13-00.pdf</li> <li>22. 2021. MOV. ADUBO 23-10-00.pdf</li> <li>22. 2021. MOV. CLORETO POTASSIO.pdf</li> <li>22. 2021. MOV. MAP PURIFICADO.pdf</li> <li>22. 2021. MOV. MAP.pdf</li> <li>22. 2021. MOV. SULFATO AMONIO.pdf</li> <li>22. 2021. MOV. SULFATO MANGANES.pdf</li> <li>22. 2021. MOV. UREIA.pdf</li> </ul> |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |         |  |                         |           |
|---|---------|--|-------------------------|-----------|
| Item  | Questão | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|   |         | 22. 2021. MOV. ADUBO 10-00-30.pdf<br>22. 2021. MOV. ADUBO 13-00-21.pdf<br>22. 2021. MOV. ADUBO 13-09-18.pdf<br>22. 2021. MOV. ADUBO 14-06-21.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 15-00-23.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 19-09-19.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 23-10-00.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO MAP PURIFICADO.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO SULFATO MANGANES.pdf<br>22. 2022. MOV CLORETO POTASSIO<br>PURIFICADO.pdf<br>22. 2022. MOV UREIA.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 10-00-30.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 11-52-00.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 13-00-21.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 13-06-19.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 14-06-21.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO MAP PURIFICADO.pdf<br>22. 2023. MOV. CLORETO POTASSIO<br>PURIFICADO.pdf<br>22. 2023. MOV. FOSFATO NATURAL REATIVO.pdf<br>22. 2023. MOV. UREIA.pdf<br>22. 2023. MOV ADUBO 14-06-21.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 19-09-19.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 10-00-30.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 11-52-00 MAP.pdf |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |         |  |                         |           |
|---|---------|--|-------------------------|-----------|
| Item  | Questão | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|   |         | 22. 2023. MOV. ADUBO 13-00-21.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 13-06-19.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 15-00-23.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 16-05-20.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 23-10-00.pdf<br>2021. Super Fosf. Simples.pdf<br>2021.16-00-12.pdf<br>2021. 10-00-30.pdf<br>2021. 13-00-21.pdf<br>2021. 13-09-18.pdf<br>2021. 14-06-21.pdf<br>2021. 15-00-15.pdf<br>2021. 15-00-23.pdf<br>2021. KCl farelado.pdf<br>2021. KCl granulado.pdf<br>2021. MAP (90529).pdf<br>2021. MAP (92239).pdf<br>2021. Sulf. Amônio.pdf<br>2022. MAP (92239).pdf<br>2022. 10-00-30.pdf<br>2022. 13-00-21.pdf<br>2022. 13-06-19.pdf<br>2022. 14-06-21.pdf<br>2022. 15-00-23.pdf<br>nf_MAP (92239).pdf<br>2023. 10-00-30.pdf<br>2023. fosfato natural reativo.pdf |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |  |  |                         |           |
|---|--|--|-------------------------|-----------|
| Item  | Questão  | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|   |  | 2023. MAP (90529).pdf<br>2023. MAP (92239).pdf<br>2023.13-00-21.pdf<br>2023.14-06-21.pdf<br>2023.15-00-23.pdf<br>nf_10-00-30.pdf<br>nf_13-00-21.pdf<br>nf_14-06-21.pdf<br>nf_15-00-23.pdf<br><br>Memorial de cálculo:<br>Calculo RenovaCalc cana-propria USICODA<br>(2) (2).xlsx.<br>Calculo RenovaCalc cana-propria GIASA v1.xlsx   |                         |           |
| 5.13  | Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>outros fertilizantes sintéticos</b> 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? | Sim, foi apresentado a quantidade de outros fertilizantes sintéticos consumida por meio dos relatórios de movimentação de produto assim como seus controles de estoque.<br><br>Evidência:<br>22. 2021. MOV. ADUBO 15-00-23.pdf<br>22. 2021. MOV. ADUBO 18-13-00.pdf<br>22. 2021. MOV. ADUBO 23-10-00.pdf<br>22. 2021. MOV. CLORETO POTASSIO.pdf<br>22. 2021. MOV. MAP PURIFICADO.pdf<br>22. 2021. MOV. MAP.pdf<br>22. 2021. MOV. SULFATO AMONIO.pdf<br>22. 2021. MOV. SULFATO MANGANES.pdf<br>22. 2021. MOV. UREIA.pdf |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |         |  |                         |           |
|---|---------|--|-------------------------|-----------|
| Item  | Questão | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|   |         | 22. 2021. MOV. ADUBO 10-00-30.pdf<br>22. 2021. MOV. ADUBO 13-00-21.pdf<br>22. 2021. MOV. ADUBO 13-09-18.pdf<br>22. 2021. MOV. ADUBO 14-06-21.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 15-00-23.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 19-09-19.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 23-10-00.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO MAP PURIFICADO.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO SULFATO MANGANES.pdf<br>22. 2022. MOV CLORETO POTASSIO<br>PURIFICADO.pdf<br>22. 2022. MOV UREIA.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 10-00-30.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 11-52-00.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 13-00-21.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 13-06-19.pdf<br>22. 2022. MOV ADUBO 14-06-21.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO MAP PURIFICADO.pdf<br>22. 2023. MOV. CLORETO POTASSIO<br>PURIFICADO.pdf<br>22. 2023. MOV. FOSFATO NATURAL REATIVO.pdf<br>22. 2023. MOV. UREIA.pdf<br>22. 2023. MOV ADUBO 14-06-21.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 19-09-19.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 10-00-30.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 11-52-00 MAP.pdf |                         |           |

| 5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos |         |  |                         |           |
|---|---------|--|-------------------------|-----------|
| Item  | Questão | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|   |         | 22. 2023. MOV. ADUBO 13-00-21.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 13-06-19.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 15-00-23.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 16-05-20.pdf<br>22. 2023. MOV. ADUBO 23-10-00.pdf<br>2021. Super Fosf. Simples.pdf<br>2021.16-00-12.pdf<br>2021. 10-00-30.pdf<br>2021. 13-00-21.pdf<br>2021. 13-09-18.pdf<br>2021. 14-06-21.pdf<br>2021. 15-00-15.pdf<br>2021. 15-00-23.pdf<br>2021. KCl farelado.pdf<br>2021. KCl granulado.pdf<br>2021. MAP (90529).pdf<br>2021. MAP (92239).pdf<br>2021. Sulf. Amônio.pdf<br>2022. MAP (92239).pdf<br>2022. 10-00-30.pdf<br>2022. 13-00-21.pdf<br>2022. 13-06-19.pdf<br>2022. 14-06-21.pdf<br>2022. 15-00-23.pdf<br>nf_MAP (92239).pdf<br>2023. 10-00-30.pdf<br>2023. fosfato natural reativo.pdf |                         |           |

**5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos**

| Item | Questão | Resultados da Auditoria   | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|---|-------------------------|-----------|
|      |         | 2023. MAP (90529).pdf<br>2023. MAP (92239).pdf<br>2023.13-00-21.pdf<br>2023.14-06-21.pdf<br>2023.15-00-23.pdf<br>nf_10-00-30.pdf<br>nf_13-00-21.pdf<br>nf_14-06-21.pdf<br>nf_15-00-23.pdf<br><br>Memorial de cálculo:<br>Calculo RenovaCalc cana-propria USICODA (2) (2).xlsx.<br>Calculo RenovaCalc cana-propria GIASA v1.xlsx |                         |           |

**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 <b>vinhaça</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos? | Sim, foi apresentada as informações da quantidade de vinhaça utilizada, por meio da quantidade produzida de vinhaça por litros de etanol com base nas análises conforme apresentado na memoria de cálculo e evidência:<br><br>Evidências:<br>27. 2021. CONSUMO VINHAÇA.xlsx<br>27. 2022. CONSUMO VINHAÇA.xlsx<br>27. 2023. CONSUMO VINHAÇA.xlsx<br>2021. VOL VINHAÇA.xlsx<br>2022. VOL VINHAÇA.xlsx |                         |           |

| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais |   |  |                         |           |
|---|---|--|-------------------------|-----------|
| Item  | Questão   | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|   |   | 2023. VOL VINHAÇA.xlsx<br><br>Memória de cálculo:<br>Calculo RenovaCalc cana-propria USICODA (2) (2).xlsx<br>Calculo RenovaCalc cana-propria GIASA v1.xlsx   |                         |           |
| 6.2   | Foram disponibilizadas as informações referentes às <b>concentrações de nitrogênio na vinhaça</b> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?        | Sim, foram apresentadas as informações de concentração de vinhaça com base nas análises feitas em algumas amostras, conforme apresentado nas evidências e memorial de cálculo:<br><br>Evidência:<br>2021. TEOR DE N VINHAÇA.pdf<br>2022. TEOR DE N VINHAÇA.pdf<br>2023. TEOR DE N VINHAÇA.pdf<br>2021. 1. ANÁLISE VINHAÇA.pdf<br>2021. 2. ANÁLISE VINHAÇA.pdf<br>2021. 3. ANÁLISE VINHAÇA.pdf<br>2022. 2. ANÁLISE VINHAÇA.pdf<br>2023. ANÁLISE VINHAÇA.pdf<br><br>Memorial de cálculo:<br>Calculo RenovaCalc cana-propria GIASA v1.xlsx<br>Calculo RenovaCalc cana-propria USICODA (2) (2).xlsx<br>Memória de Cálculo Teor de N Vinhaça 2021-2023.xlsx |                         |           |
| 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? | Sim, a empresa não produz torta de filtro, mas foi apresentada uma quantidade comprada e aplicada no campo, conforme apresentada na evidência de aplicação de insumo. Para os anos de 2022 e 2023 não houve consumo.<br><br>Evidência:   |                         |           |

| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais |   |  |   |            |
|---|---|--|---|------------|
| Item  | Questão   | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento   | Conclusão  |
|   |   | Consumo_Insumos_Ano_2021_Fertilizante_Renovabio (1).pdf<br>28. 2021. TORTA DE FILTRO.pdf<br>28. 2022. TORTA DE FILTRO.pdf<br>28. 2023. TORTA DE FILTRO.pdf<br><br>Memorial de cálculo:<br>Calculo RenovaCalc cana-propria GIASA v1.xlsx  |   |            |
| 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 informação referente a concentração de torta de filtro foi referente ao informe técnico 2 Versão 5 Tabela "Informações adicionais para fase agrícola para diferentes culturas."  | Correção: inicialmente havia um valor que não estava vinculado a nenhuma evidência. | Corrigido. |
| 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? | Sim, foram apresentadas as informações referentes a quantidade de cinzas e fuligens, onde é pesada e vai para o pátio, os relatórios apresentados foram referentes as quantidades pesadas, para o ano de 2022 informado um problema na pesagem da torta, devido a isso foi feito um cálculo para estimar a quantidade pesada, conforme planilha "2022. CÁLCULO CINZAS.xlsx"<br><br>Evidência:<br>Evidência:<br>29. 2021. CINZA MOLHADA.pdf<br>29. 2022. CINZA MOLHADA.pdf<br>29. 2023. CINZA MOLHADA.pdf<br>2021.CINZA.xlsx<br>2022.CINZA.pdf<br>2023. CINZA.pdf |   |            |

| 6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais |   |  |                         |           |
|---|---|--|-------------------------|-----------|
| Item  | Questão   | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|   |   | Memorial de cálculo.<br>Calculo RenovaCalc cana-propria GIASA v1.xlsx  |                         |           |
| 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 informação referente a concentração de nitrogênio nas cinzas e fuligens foi referente ao informe técnico 2 Versão 5 Tabela "Informações adicionais para fase agrícola para diferentes culturas."   |                         |           |
| 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, foi apresentada informações de outros fertilizantes orgânicos/organominerais, a empresa utilizada cama de frango conforme apresentada nas evidências:<br><br>Evidência:<br>2021. CONSUMO INSUMOS.pdf<br>2022. MOV. CAMA DE FRANGO.pdf<br>2023. MOV. CAMA DE FRANGO.pdf<br><br>Memorial de cálculo:<br>Calculo RenovaCalc cana-propria GIASA v1.xlsx |                         |           |
| 6.8   | Foram disponibilizadas as informações referentes às <b>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</b> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos? | Sim, a empresa apresentou um laudo de análise da cama de frango conforme apresentado na evidência e utilizado um cálculo para quantificar a quantidade real de N no memorial de cálculo.<br><br>Evidência:0020<br>2021. TEOR N CAMA DE FRANGO.pdf<br>Calculo RenovaCalc cana-propria GIASA v1.xlsx   |                         |           |

| 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>• 2021 = B10, B12 e B13.</li> <li>• 2022 = B10.</li> <li>• 2023 = B10 e B12.</li> </ul>  |  |            |
| 7.2  | Houve utilização de algum combustível para aviação?   | Não houve consumo de combustível para aviação.  |  |            |
| 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? | <p>Sim, foram apresentadas as informações referentes a quantidade de diesel consumida nas operações agrícola por meio dos relatórios do sistema MEGA ERP, conforme apresentado nas planilhas de cálculo. Para algumas operações terceirizadas como transporte de pessoas teve-se a necessidade de fazer cálculos para chegar à quantidade gasta por equipamentos conforme demonstradas nas planilhas auxiliares e evidências.</p> <p>Foi apresentado uma declaração da metodologia obtida do diesel, conforme "Justificativa diesel terceiros.pdf"</p> <p>Evidências:<br/> 2021. MOV. ESTOQUE.pdf<br/> 2021. ESTIMATIVA CONSUMO TERCEIROS.xlsx<br/> 2022. CONSUMO DIESEL TERCEIROS.xlsx<br/> 2022. MOV. ESTOQUE.pdf<br/> 2023. ESTIMATIVA DIESEL TERCEIROS.xlsx<br/> 2023. MOV. ESTOQUE.pdf<br/> 2021. MOV. ESTOQUE.pdf<br/> 2021. COMB TERCEIROS.xlsx<br/> 2022. COMB TERCEIROS.xlsx</p> | Correção: Foram retirados combustíveis de aviação. | Corrigido. |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |  |   |                         |           |
|--|--|---|-------------------------|-----------|
| Item   | Questão  | Resultados da Auditoria   | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|  |  | 2022. MOV. ESTOQUE.pdf<br>2023. COMB TERCEIROS.xlsx<br>2023. MOV. ESTOQUE.pdf<br><br>Memorial de cálculo:<br>2021. MOV. ESTOQUE.xlsx<br>2022. CONSUMO DIESEL PROPRIO.xlsx<br>2023. MOV. ESTOQUE.xlsx<br>Calculo RenovaCalc cana-propria USICODA (2)<br>(2).xlsx<br>2021. MOV. ESTOQUE.xlsx<br>2022. CONSUMO DIESEL PROPRIO.xlsx<br>2023. MOV. ESTOQUE.xlsx<br>Calculo RenovaCalc cana-propria GIASA v1.xlsx                     |                         |           |
| 7.5  | Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> da aquisição dos diferentes tipos de <b>diesel</b> declarados? | Sim, foram apresentadas as notas fiscais.<br>197683 - set 2021.pdf<br>199715 - out 2021.pdf<br>201697 - nov 2021.pdf<br>203897 - dez 2021.pdf<br>660086 - jan 2021.pdf<br>671531 - mar 2021.pdf<br>55408 - fev 2021.pdf<br>103880 - jul 2021.pdf<br>190120 - mai 2021.pdf<br>191468 - jun 2021.pdf<br>195570 - ago 2021.pdf<br>225598 - nov 2022.pdf<br>227912 - dez 2022.pdf<br>279620 - jul 2022.pdf<br>281395 - ago 2022.pdf |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |         |  |                         |           |
|--|---------|--|-------------------------|-----------|
| Item   | Questão | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|  |         | 732368 - fev 2022.pdf<br>751823 - mai 2022.pdf<br>759124 - jun 2022.pdf<br>67757 - abr 2022.pdf<br>206223 - jan 2022.pdf<br>209993 - mar 2022.pdf<br>221255 - set 2022.pdf<br>223472 - out 2022.pdf<br>18713.pdf<br>18740.pdf<br>18747.pdf<br>18765.pdf<br>18793.pdf<br>18805.pdf<br>18839.pdf<br>18854.pdf<br>14691.pdf<br>14711.pdf<br>14750.pdf<br>14788.pdf<br>14862.pdf<br>14899.pdf<br>14972.pdf<br>15029.pdf<br>15082.pdf<br>15103.pdf<br>15117.pdf<br>15147.pdf<br>15157.pdf<br>15161.pdf<br>15183.pdf |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |         |                         |                         |           |
|--|---------|-------------------------|-------------------------|-----------|
| Item   | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|  |         | 15209.pdf               |                         |           |
|  |         | 15210.pdf               |                         |           |
|  |         | 15229.pdf               |                         |           |
|  |         | 15251.pdf               |                         |           |
|  |         | 15252.pdf               |                         |           |
|  |         | 15266.pdf               |                         |           |
|  |         | 15287.pdf               |                         |           |
|  |         | 15290.pdf               |                         |           |
|  |         | 15329.pdf               |                         |           |
|  |         | 15354.pdf               |                         |           |
|  |         | 15355.pdf               |                         |           |
|  |         | 15404.pdf               |                         |           |
|  |         | 15430.pdf               |                         |           |
|  |         | 15446.pdf               |                         |           |
|  |         | 15471.pdf               |                         |           |
|  |         | 15498.pdf               |                         |           |
|  |         | 15523.pdf               |                         |           |
|  |         | 15530.pdf               |                         |           |
|  |         | 15560.pdf               |                         |           |
|  |         | 15577.pdf               |                         |           |
|  |         | 15584.pdf               |                         |           |
|  |         | 15595.pdf               |                         |           |
|  |         | 15624.pdf               |                         |           |
|  |         | 15648.pdf               |                         |           |
|  |         | 15657.pdf               |                         |           |
|  |         | 15710.pdf               |                         |           |
|  |         | 15716.pdf               |                         |           |
|  |         | 15758.pdf               |                         |           |
|  |         | 15813.pdf               |                         |           |
|  |         | 15885.pdf               |                         |           |
|  |         | 15917.pdf               |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |         |                         |                         |           |
|--|---------|-------------------------|-------------------------|-----------|
| Item   | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|  |         | 15941.pdf               |                         |           |
|  |         | 15996.pdf               |                         |           |
|  |         | 16051.pdf               |                         |           |
|  |         | 16129.pdf               |                         |           |
|  |         | 16130.pdf               |                         |           |
|  |         | 16143.pdf               |                         |           |
|  |         | 16225.pdf               |                         |           |
|  |         | 16276.pdf               |                         |           |
|  |         | 16328.pdf               |                         |           |
|  |         | 16363.pdf               |                         |           |
|  |         | 16375.pdf               |                         |           |
|  |         | 16409.pdf               |                         |           |
|  |         | 16427.pdf               |                         |           |
|  |         | 16444.pdf               |                         |           |
|  |         | 16493.pdf               |                         |           |
|  |         | 16523.pdf               |                         |           |
|  |         | 16544.pdf               |                         |           |
|  |         | 16591.pdf               |                         |           |
|  |         | 16631.pdf               |                         |           |
|  |         | 16637.pdf               |                         |           |
|  |         | 16697.pdf               |                         |           |
|  |         | 16698.pdf               |                         |           |
|  |         | 16724.pdf               |                         |           |
|  |         | 16756.pdf               |                         |           |
|  |         | 16781.pdf               |                         |           |
|  |         | 16801.pdf               |                         |           |
|  |         | 16851.pdf               |                         |           |
|  |         | 16911.pdf               |                         |           |
|  |         | 16925.pdf               |                         |           |
|  |         | 16956.pdf               |                         |           |
|  |         | 17006.pdf               |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |         |                         |                         |           |
|--|---------|-------------------------|-------------------------|-----------|
| Item   | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|  |         | 17044.pdf               |                         |           |
|  |         | 17057.pdf               |                         |           |
|  |         | 17084.pdf               |                         |           |
|  |         | 17116.pdf               |                         |           |
|  |         | 17124.pdf               |                         |           |
|  |         | 17162.pdf               |                         |           |
|  |         | 17189.pdf               |                         |           |
|  |         | 17203.pdf               |                         |           |
|  |         | 17248.pdf               |                         |           |
|  |         | 17255.pdf               |                         |           |
|  |         | 17278.pdf               |                         |           |
|  |         | 17301.pdf               |                         |           |
|  |         | 17335.pdf               |                         |           |
|  |         | 17346.pdf               |                         |           |
|  |         | 17362.pdf               |                         |           |
|  |         | 17411.pdf               |                         |           |
|  |         | 17417.pdf               |                         |           |
|  |         | 17447.pdf               |                         |           |
|  |         | 17476.pdf               |                         |           |
|  |         | 17492.pdf               |                         |           |
|  |         | 17505.pdf               |                         |           |
|  |         | 17524.pdf               |                         |           |
|  |         | 17579.pdf               |                         |           |
|  |         | 17589.pdf               |                         |           |
|  |         | 17630.pdf               |                         |           |
|  |         | 17646.pdf               |                         |           |
|  |         | 17677.pdf               |                         |           |
|  |         | 17711.pdf               |                         |           |
|  |         | 17732.pdf               |                         |           |
|  |         | 17776.pdf               |                         |           |
|  |         | 17806.pdf               |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |         |                         |                         |           |
|--|---------|-------------------------|-------------------------|-----------|
| Item   | Questão | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|  |         | 17865.pdf               |                         |           |
|  |         | 17915.pdf               |                         |           |
|  |         | 17940.pdf               |                         |           |
|  |         | 17953.pdf               |                         |           |
|  |         | 17989.pdf               |                         |           |
|  |         | 18008.pdf               |                         |           |
|  |         | 18040.pdf               |                         |           |
|  |         | 18052.pdf               |                         |           |
|  |         | 18053.pdf               |                         |           |
|  |         | 18087.pdf               |                         |           |
|  |         | 18129.pdf               |                         |           |
|  |         | 18130.pdf               |                         |           |
|  |         | 18174.pdf               |                         |           |
|  |         | 18200.pdf               |                         |           |
|  |         | 18231.pdf               |                         |           |
|  |         | 18257.pdf               |                         |           |
|  |         | 18284.pdf               |                         |           |
|  |         | 18316.pdf               |                         |           |
|  |         | 18359.pdf               |                         |           |
|  |         | 18360.pdf               |                         |           |
|  |         | 18373.pdf               |                         |           |
|  |         | 18399.pdf               |                         |           |
|  |         | 18432.pdf               |                         |           |
|  |         | 18459.pdf               |                         |           |
|  |         | 18469.pdf               |                         |           |
|  |         | 18505.pdf               |                         |           |
|  |         | 18506.pdf               |                         |           |
|  |         | 18533.pdf               |                         |           |
|  |         | 18564.pdf               |                         |           |
|  |         | 18573.pdf               |                         |           |
|  |         | 18601.pdf               |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |   |   |                         |           |
|--|---|---|-------------------------|-----------|
| Item   | Questão   | Resultados da Auditoria   | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|  |   | 18619.pdf<br>18635.pdf<br>18664.pdf<br>18694(1).pdf<br>18694.pdf<br>18695.pdf   |                         |           |
| 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? | <p>Sim, foram apresentadas as informações de gasolina consumida própria e quantidade consumida no deslocamento de pessoas, conforme apresentado nas evidências e memórias de cálculo:</p> <p>Evidência:<br/>2021. MOV. ESTOQUE.pdf<br/>2021. ESTIMATIVA CONSUMO TERCEIROS.xlsx<br/>2022. CONSUMO DIESEL TERCEIROS.xlsx<br/>2022. MOV. ESTOQUE.pdf<br/>2023. ESTIMATIVA DIESEL TERCEIROS.xlsx<br/>2023. MOV. ESTOQUE.pdf<br/>relatorio de movimentação itens 1833 gasolina comum 2021.pdf<br/>relatório movimentação itens 1833 gasolina.pdf<br/>relatório movimentação itens 1833 gasolina comum.pdf</p> <p>Memorial de cálculo:<br/>2021. MOV. ESTOQUE.xlsx<br/>2022. MOV. ESTOQUE.xlsx<br/>2023. MOV. ESTOQUE.xlsx<br/>Calculo RenovaCalc cana-propria USICODA (2) (2).xlsx<br/>Calculo RenovaCalc cana-propria GIASA v1.xlsx</p> |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |   |   |                         |           |
|--|---|---|-------------------------|-----------|
| Item   | Questão   | Resultados da Auditoria   | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 7.7  | Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> de aquisição <b>Gasolina C</b> ?  | <p>Sim, foram apresentadas as notas fiscais de gasolina:</p> <p>398 - mai 2021.pdf<br/>402 - jun 2021.pdf<br/>408 - jul 2021.pdf<br/>420 - ago 2021.pdf<br/>423 - set 2021.pdf<br/>427 - nov 2021.pdf<br/>391 - mar 2021.pdf<br/>392 - abr 2021.pdf<br/>448 - out 2022.pdf<br/>428 - mar 2022.pdf<br/>438 - mai 2022.pdf<br/>443 - ago 2022.pdf<br/>00000471-SANTA BARBARA COMERCIO DE COMBUSTIVEIS LTDA-<br/>2623101658418200012555001000004711000051718.pdf<br/>452.pdf</p> |                         |           |
| 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, foram apresentadas as informações de Etanol Hidratado consumido no setor agrícola conforme relatórios. Foi extraído do sistema um relatório em pdf e um em excel para filtrar o centro de custo de cada abastecimento.</p> <p>Evidência:<br/>2021. MOV. ESTOQUE.pdf<br/>2022. MOV. ESTOQUE.pdf<br/>2023. MOV. ESTOQUE.pdf<br/>2021. MOV ESTOQUE.xls<br/>2022. MOV ESTOQUE.xlsx<br/>2023. MOV ESTOQUE.xls</p>  |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |   |   |                         |           |
|--|---|---|-------------------------|-----------|
| Item   | Questão   | Resultados da Auditoria   | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|  |   | Memorial de cálculo:<br>2021. MOV. ESTOQUE.xlsx<br>2022. MOV. ESTOQUE.xlsx<br>2023. MOV. ESTOQUE.xlsx<br>Calculo RenovaCalc cana-propria USICODA (2)<br>(2).xlsx<br>Calculo RenovaCalc cana-propria GIASA v1.xlsx   |                         |           |
| 7.9  | Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> da aquisição de <b>Etanol Hidratado</b> ? | Sim, foram apresentadas as notas:<br><br>Identificar<br>8556.pdf<br>9130.pdf<br>10171.pdf<br>6690.pdf<br>7648.pdf<br>14534.pdf<br>10506.pdf<br>11174.pdf<br>12569.pdf<br>14000.pdf<br>18805.pdf<br>18839.pdf<br>18854.pdf<br>14691.pdf<br>14711.pdf<br>14750.pdf<br>14788.pdf<br>14862.pdf<br>14899.pdf<br>14972.pdf<br>15029.pdf |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |         |  |                         |           |
|--|---------|--|-------------------------|-----------|
| Item   | Questão | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|  |         | 15082.pdf<br>15103.pdf<br>15117.pdf<br>15147.pdf<br>15157.pdf<br>15161.pdf<br>15183.pdf<br>15209.pdf<br>15210.pdf<br>15229.pdf<br>15251.pdf<br>15252.pdf<br>15266.pdf<br>15287.pdf<br>15290.pdf<br>15329.pdf<br>15354.pdf<br>15355.pdf<br>15404.pdf<br>15430.pdf<br>15446.pdf<br>15471.pdf<br>15498.pdf<br>15523.pdf<br>15530.pdf<br>15560.pdf<br>15577.pdf<br>15584.pdf<br>15595.pdf<br>15624.pdf<br>15648.pdf<br>15657.pdf |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |         |  |                         |           |
|--|---------|--|-------------------------|-----------|
| Item   | Questão | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|  |         | 15710.pdf<br>15716.pdf<br>15758.pdf<br>15813.pdf<br>15885.pdf<br>15917.pdf<br>15941.pdf<br>15996.pdf<br>16051.pdf<br>16129.pdf<br>16130.pdf<br>16143.pdf<br>16225.pdf<br>16276.pdf<br>16328.pdf<br>16363.pdf<br>16375.pdf<br>16409.pdf<br>16427.pdf<br>16444.pdf<br>16493.pdf<br>16523.pdf<br>16544.pdf<br>16591.pdf<br>16631.pdf<br>16637.pdf<br>16697.pdf<br>16698.pdf<br>16724.pdf<br>16756.pdf<br>16781.pdf<br>16801.pdf |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |         |  |                         |           |
|--|---------|--|-------------------------|-----------|
| Item   | Questão | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|  |         | 16851.pdf<br>16911.pdf<br>16925.pdf<br>16956.pdf<br>17006.pdf<br>17044.pdf<br>17057.pdf<br>17084.pdf<br>17116.pdf<br>17124.pdf<br>17162.pdf<br>17189.pdf<br>17203.pdf<br>17248.pdf<br>17255.pdf<br>17278.pdf<br>17301.pdf<br>17335.pdf<br>17346.pdf<br>17362.pdf<br>17411.pdf<br>17417.pdf<br>17447.pdf<br>17476.pdf<br>17492.pdf<br>17505.pdf<br>17524.pdf<br>17579.pdf<br>17589.pdf<br>17630.pdf<br>17646.pdf<br>17677.pdf |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |         |  |                         |           |
|--|---------|--|-------------------------|-----------|
| Item   | Questão | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|  |         | 17711.pdf<br>17732.pdf<br>17776.pdf<br>17806.pdf<br>17865.pdf<br>17915.pdf<br>17940.pdf<br>17953.pdf<br>17989.pdf<br>18008.pdf<br>18040.pdf<br>18052.pdf<br>18053.pdf<br>18087.pdf<br>18129.pdf<br>18130.pdf<br>18174.pdf<br>18200.pdf<br>18231.pdf<br>18257.pdf<br>18284.pdf<br>18316.pdf<br>18359.pdf<br>18360.pdf<br>18373.pdf<br>18399.pdf<br>18432.pdf<br>18459.pdf<br>18469.pdf<br>18505.pdf<br>18506.pdf<br>18533.pdf |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |  |   |                         |           |
|--|--|---|-------------------------|-----------|
| Item   | Questão  | Resultados da Auditoria   | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|  |  | 18564.pdf<br>18573.pdf<br>18601.pdf<br>18619.pdf<br>18635.pdf<br>18664.pdf<br>18694(1).pdf<br>18694.pdf<br>18695.pdf<br>18713.pdf<br>18740.pdf<br>18747.pdf<br>18765.pdf<br>18793.pdf |                         |           |
| 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? | N/A.  |                         |           |
| 7.11   | Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> da aquisição de <b>Biometano</b> ?   |   |                         |           |
| 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 normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?           | N/A.  |                         |           |
| 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  | Sim, por meio das faturas de energias Energia, conforme apresentado nas evidências e memoriais de cálculo:  |                         |           |

| 7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade |  |   |                         |           |
|--|--|---|-------------------------|-----------|
| Item   | Questão  | Resultados da Auditoria   | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|  | quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?   | Evidências:<br>010_Eletricidade AGR > Pasta ANO e suas respectivas unidades consumidoras<br><br>Memorial:<br>Consumo_Energia_2021.xlsx<br>Consumo_Energia_2022.xlsx<br>Consumo_Energia_2023.xlsx<br>Calculo RenovaCalc cana-propria GIASA v1.xlsx |                         |           |
| 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?           | N/A.  |                         |           |
| 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? | N/A.  |                         |           |
| 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?     | N/A.  |                         |           |
| 7.17   | Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - Solar</b> na   | N/A.  |                         |           |

**7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade**

| Item | Questão   | Resultados da Auditoria | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---|-------------------------|-------------------------|-----------|
|      | 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? |                         |                         |           |

**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 por meio da extração de relatórios dos Sistema MEGA. Devido ter duas safras no mesmo ano civil teve-se a necessidade de somar os relatórios.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2021. JAN - CANA MOÍDA.pdf</li> <li>• 2021. JUL A DEZ - CANA MOÍDA.pdf</li> <li>• 2022. BOLETIM DE PROD.pdf</li> <li>• 2023. BOLETIM GERENCIAL FEV.pdf</li> <li>• 2023. BOLETIM GERENCIAL JAN.pdf</li> <li>• 2023. BOLETIM PROD DEZ.pdf</li> </ul> <p>Memorial de cálculo:<br/>d2. Cálculo RenovaCalc Industrial Giasa 2021 a 2023 rev 2.xlsx</p> |                         |           |
| 8.2  | Foi informada a <b>quantidade total de palha processada</b> , em toneladas?                              | N/A.  |                         |           |
| 8.3  | Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções? | <p><b>Produtos:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Etanol Hidratado;</li> <li>- Etanol Anidro;</li> <li>- Energia;</li> </ul> <p><b>Subprodutos:</b></p>  |                         |           |

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana |  |  |                         |           |
|--|--|--|-------------------------|-----------|
| Item   | Questão  | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|  |  | - Bagaço<br>- Torta de Filtro;<br>- Cinzas;<br>- Vinhaça;<br><br><b>Matéria Prima:</b><br>- Cana de açúcar.  |                         |           |
| 8.4  | Foi informado o <b>rendimento de etanol anidro</b> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente? | Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema MEGA. Devido ter duas safras no mesmo ano civil teve-se a necessidade de somar os relatórios e o álcool neutro.<br><br>Relatórios: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Etanol Anidro:</li> <li>• JAN - CANA MOÍDA.pdf</li> <li>• 2021. JUL A DEZ - CANA MOÍDA.pdf</li> <li>• 2022. BOLETIM DE PROD.pdf</li> <li>• 2023. BOLETIM GERENCIAL FEV.pdf</li> <li>• 2023. BOLETIM GERENCIAL JAN.pdf</li> <li>• 2023. BOLETIM PROD DEZ.pdf</li> </ul> Memorial de cálculo:<br>d2. Cálculo RenovaCalc Industrial Giasa 2021 a 2023 rev 2.xlsx |                         |           |
| 8.5  | Foram apresentadas as <b>notas fiscais de venda de etanol anidro</b> ?   | Sim, conforme arquivos abaixo: <ul style="list-style-type: none"> <li>• 9105.pdf</li> <li>• 9260.pdf</li> <li>• 9689.pdf</li> <li>• 10157.pdf</li> <li>• 10399.pdf</li> </ul>  |                         |           |

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana |         |  |                         |           |
|--|---------|--|-------------------------|-----------|
| Item   | Questão | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|  |         | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 6828.pdf</li> <li>• 7240.pdf</li> <li>• 7343.pdf</li> <li>• 7987.pdf</li> <li>• 8138.pdf</li> <li>• 8482.pdf</li> <li>• 8620.pdf</li> <li>• 13604.pdf</li> <li>• 14151.pdf</li> <li>• 14280.pdf</li> <li>• 10594.pdf</li> <li>• 10789.pdf</li> <li>• 11117.pdf</li> <li>• 11396.pdf</li> <li>• 12136.pdf</li> <li>• 12575.pdf</li> <li>• 12900.pdf</li> <li>• 13448.pdf</li> <li>• 18318.pdf</li> <li>• 18330.pdf</li> <li>• 18800.pdf</li> <li>• 14732.pdf</li> <li>• 15437.pdf</li> <li>• 15740.pdf</li> <li>• 16268.pdf</li> <li>• 16570.pdf</li> <li>• 16855-1.pdf</li> <li>• 16888.pdf</li> <li>• 17464.pdf</li> </ul> 17809.pdf |                         |           |

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana |  |   |                         |           |
|--|--|---|-------------------------|-----------|
| Item   | Questão  | Resultados da Auditoria   | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 8.6  | Foi informado o <b>rendimento de etanol hidratado</b> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema MEGA. Devido ter duas safras no mesmo ano civil teve-se a necessidade de somar os relatórios.</p> <p>Relatórios:</p> <p>Etanol Anidro:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• JAN - CANA MOÍDA.pdf</li> <li>• 2021. JUL A DEZ - CANA MOÍDA.pdf</li> <li>• 2022. BOLETIM DE PROD.pdf</li> <li>• 2023. BOLETIM GERENCIAL FEV.pdf</li> <li>• 2023. BOLETIM GERENCIAL JAN.pdf</li> <li>• 2023. BOLETIM PROD DEZ.pdf</li> </ul> <p>Memorial de cálculo:<br/>d2. Cálculo RenovaCalc Industrial Giasa 2021 a 2023 rev 2.xlsx</p> |                         |           |
| 8.7  | Foram apresentadas as <b>notas fiscais de venda de etanol hidratado</b> ?  | <p>Sim, conforme arquivos abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 6757.pdf</li> <li>• 7142.pdf</li> <li>• 7453.pdf</li> <li>• 7878.pdf</li> <li>• 8035.pdf</li> <li>• 8408.pdf</li> <li>• 8710.pdf</li> <li>• 8942.pdf</li> <li>• 9215.pdf</li> <li>• 9545.pdf</li> <li>• 9981.pdf</li> <li>• 10320.pdf</li> </ul>   |                         |           |

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana |  |  |                         |           |
|--|--|--|-------------------------|-----------|
| Item   | Questão  | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|  |  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 12354.pdf</li> <li>• 12767.pdf</li> <li>• 12937.pdf</li> <li>• 13419.pdf</li> <li>• 13575.pdf</li> <li>• 13832.pdf</li> <li>• 14450.pdf</li> <li>• 10443.pdf</li> <li>• 10700.pdf</li> <li>• 11224.pdf</li> <li>• 11724.pdf</li> <li>• 12155.pdf</li> <li>• 16189.pdf</li> <li>• 16681.pdf</li> <li>• 17186.pdf</li> <li>• 17438.pdf</li> <li>• 17908.pdf</li> <li>• 18188.pdf</li> <li>• 18576.pdf</li> <li>• 14725.pdf</li> <li>• 15137.pdf</li> <li>• 15602.pdf</li> </ul> |                         |           |
| 8.8  | Foi informado o <b>rendimento de açúcar</b> produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente? | N/A, a unidade não produziu açúcar no período do escopo.   |                         |           |
| 8.9  | Foram apresentadas as <b>notas fiscais de venda de açúcar</b> ?  | N/A, a unidade não produziu açúcar no período do escopo.   |                         |           |
| 8.10   | Foi informado o <b>rendimento de energia elétrica vendida</b> , em kWh por tonelada de cana? O   | Sim, a empresa apresentou a evidência da CCEE para comprovar a quantidade de energia   |                         |           |

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana |  |  |                         |           |
|--|--|--|-------------------------|-----------|
| Item   | Questão  | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|  | cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?  | comercializada, conforme apresentado nas evidências:<br><br>Relatórios:<br><ul style="list-style-type: none"> <li>• Energia Elétrica Vendida:</li> <li>• 2021. exportacao_.pdf</li> <li>• 2022. exportacao_.pdf</li> <li>• 2023. exportacao_.pdf</li> </ul><br>Memorial de cálculo:<br>d2. Cálculo RenovaCalc Industrial Giasa 2021 a 2023 rev 2.xlsx  |                         |           |
| 8.11   | Foram apresentados <b><u>comprovantes de venda de energia elétrica?</u></b>  | Sim, conforme:<br><ul style="list-style-type: none"> <li>• 2021. exportacao_.pdf</li> <li>• 2022. exportacao_.pdf</li> <li>• 2023. exportacao_.pdf</li> </ul>  |                         |           |
| 8.12   | Foi informado o <b><u>rendimento de bagaço comercializado</u></b> , em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente? | Sim, verificado por meio da extração de relatórios do sistema MEGA, a unidade apresentou relatório do mapa de venda de bagaço anual conforme evidências:<br><br>Relatórios:<br><ul style="list-style-type: none"> <li>• Bagaço Vendido:</li> <li>• bag_21.pdf</li> <li>• bag_22.pdf</li> <li>• bag_23.pdf</li> </ul><br>Memorial de cálculo:<br>d2. Cálculo RenovaCalc Industrial Giasa 2021 a 2023 rev 2.xlsx |                         |           |

| 8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana |  |   |                         |           |
|--|--|---|-------------------------|-----------|
| Item   | Questão  | Resultados da Auditoria   | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 8.13   | Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade do bagaço comercializado</b> ?  | A umidade do bagaço foi por meio da extração da variável mensal e ponderado pela quantidade produzida mensal, o valor que foi para a calculadora é resultado da ponderação anual do bagaço comercializado, conforme apresentado nas planilhas de cálculo:<br><br>2021. UMIDADE BAGAÇO.docx<br>2022. UMIDADE BAGAÇO.docx<br>2023. UMIDADE BAGAÇO.docx  |                         |           |
| 8.14   | Os valores informados nos itens de <b>Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado</b> estão coerentes com o <b>que foi declarado no SIMP</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.<br>No ano de 2021 foi identificado uma diferença na venda total "neutro_2021.xlsx", a empresa declarou que a diferença de 1.002 litros foi de doações e apresentado um relatório de doação com 1 m3.<br><br>Memorial de cálculo:<br><ul style="list-style-type: none"> <li>• SIMP Giasa 2021.xlsx</li> <li>• SIMP Giasa 2022.xlsx</li> <li>• SIMP Giasa 2023.xlsx</li> </ul> |                         |           |
| 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, conforme evidências extraídas do sistema e anexadas na planilha do balanço de massa. Extraído as informações do sistema por meio das variáveis do sistema onde imputam na planilha de cálculo pois não há um relatório no sistema com que busque essas informações.  |                         |           |

**8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana**

| Item | Questão | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|------|---------|--|-------------------------|-----------|
|      |         | d2. Cálculo RenovaCalc Industrial Giasa 2021 a 2023 rev 2.xlsx |                         |           |

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

| Item | Questão  | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento   | Conclusão |
|------|--|--|---|-----------|
| 9.1  | Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço próprio na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de bagaço próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente? | <p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios do sistema MEGA, devido a cair duas safras no mesmo ano civil teve-se a necessidade de somar os relatórios. O método da extração foi pela variável do bagaço.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Bagaço Vendido:</li> <li>• 2021. PRODUÇÃO DE BAGAÇO.pdf</li> <li>• 2022. BOLETIM DE PROD.pdf</li> <li>• 2023. BOLETIM PROD DEZ.pdf</li> </ul> <p>Memorial de cálculo:<br/>d2. Cálculo RenovaCalc Industrial Giasa 2021 a 2023 rev 2.xlsx</p> | Correção, no ano de 2023 houve uma correção devido a uma digitação incorreta. | Corrigido |
| 9.2  | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço próprio</u> ?   | <p>A umidade do bagaço foi por meio da extração da variável mensal e ponderado pela quantidade produzida mensal, o valor que foi para a calculadora é resultado da ponderação anual do bagaço produzido.</p> <p>2021. UMIDADE BAGAÇO.docx<br/>2022. UMIDADE BAGAÇO.docx<br/>2023. UMIDADE BAGAÇO.docx</p>  | Correção, no ano de 2023 houve uma correção devido a uma digitação incorreta. | Corrigido |
| 9.3  | Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha própria na geração de energia</u>   | N/A.   |   |           |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana |   |   |   |           |
|--|---|---|---|-----------|
| Item   | Questão   | Resultados da Auditoria   | Correção/Esclarecimento   | Conclusão |
|  | <b>elétrica?</b> O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?   |   |   |           |
| 9.4  | Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade da palha própria?</b>  | N/A.  |   |           |
| 9.5  | Foram apresentadas informações sobre o <b>uso de bagaço de terceiros na geração de 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? | <p>Sim, foi apresentado informações referentes a quantidade de bagaço de terceiro utilizado na geração de energia elétrica, a informação é extraída do sistema mega e imputada nas memórias de cálculo, conforme relatórios e memória de cálculo:</p> <p>Evidência:<br/>ti_analmovimentobaldiv_renovabio.pdf<br/>Relatório Compra de bagaço 2022.pdf<br/>2023. COMPRA BAGAÇO.pdf</p> <p>Memorial de cálculo:<br/>d2. Cálculo RenovaCalc Industrial Giasa 2021 a 2023 rev 2.xlsx</p> | Correção no bagaço: no momento da extração do sistema foi constatado uma diferença do bagaço. | Corrigido |
| 9.6  | Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade de bagaços de terceiros?</b>   | Sim, foi apresentada a informação da umidade do bagaço de terceiros, sendo considerado o valor do informe técnico 2 versão 5.   |   |           |
| 9.7  | Foram apresentadas evidências para o valor de <b>distância média percorrida dos bagaços de terceiros?</b>   | <p>Sim, foi apresentado a informação da distância de bagaço de terceiros referentes a cada cliente, a metodologia apresentada para a distância foi por meio do print do GoogleMaps.</p> <p>Evidência:<br/>Distancia Bagaço.png</p>  |   |           |

| <b>9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana</b> |  |  |                                |                  |
|---|--|--|--------------------------------|------------------|
| <b>Item</b>   | <b>Questão</b>   | <b>Resultados da Auditoria</b>   | <b>Correção/Esclarecimento</b> | <b>Conclusão</b> |
| 9.8   | Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de terceiros na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha de terceiros utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente? | N/A.   |                                |                  |
| 9.9   | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de terceiros</u> ?   | N/A.<br>N/A.   |                                |                  |
| 9.10  | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das palhas de terceiros</u> ?  | N/A.   |                                |                  |
| 9.11  | Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?   | N/A.   |                                |                  |
| 9.12  | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?  | N/A.   |                                |                  |
| 9.13  | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos cavacos de madeira</u> ?   | N/A.   |                                |                  |
| 9.14  | Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?                           | A empresa não declarou nenhuma biomassa na queima de queima na caldeira com exceção do bagaço, a empresa justificou que inicia o processo de queima antes para não haver necessidade de queimar lenha. |                                |                  |
| 9.15  | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?  | A empresa não declarou nenhuma biomassa na queima de queima na caldeira com exceção do bagaço, a empresa justificou que inicia o   |                                |                  |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana |   |   |                         |           |
|--|---|---|-------------------------|-----------|
| Item   | Questão   | Resultados da Auditoria   | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|  |   | processo de queima antes para não haver necessidade de queimar lenha.   |                         |           |
| 9.16   | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das lenhas</u> ?  | A empresa não declarou nenhuma biomassa na queima de queima na caldeira com exceção do bagaço, a empresa justificou que inicia o processo de queima antes para não haver necessidade de queimar 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.  |                         |           |
| 9.18   | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?  | N/A.  |                         |           |
| 9.19   | Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos resíduos florestais</u> ?   | N/A.  |                         |           |
| 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>• 2021 = B10, B12 e B13.</li> <li>• 2022 = B10.</li> <li>• 2023 = B10 e B12.</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, foram apresentadas as informações referentes a quantidade de diesel consumida nas operações agrícola conforme apresentado nas planilhas de cálculo, para algumas operações terceirizadas como transporte de pessoas teve-se a necessidade de fazer cálculos para chegar à quantidade gasta por equipamentos conforme |                         |           |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana |   |  |                         |           |
|--|---|--|-------------------------|-----------|
| Item   | Questão   | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|  |   | <p>demonstradas nas planilhas auxiliares e evidências.</p> <p>Terceiros: Por meio da base terceiros foi obtido os dados por fornecedores e calculado a quantidade por meio dos KM e preço acordado com a empresa, por meio da aba resumo ônibus foram anexados os dados do consumo por empresa e o consumo mensal do transporte.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Consumo Diesel:</li> <li>• 2021. COMB TERCEIROS.xlsx</li> <li>• 2021. MOV. ESTOQUE.pdf</li> <li>• 2022. COMB TERCEIROS.xlsx</li> <li>• 2022. MOV. ESTOQUE.pdf</li> <li>• 2023. COMB TERCEIROS.xlsx</li> <li>• 2023. MOV. DIESEL S10.pdf</li> <li>• EVIDENCIA TABELA DE PREÇOS_DIESEL_ANP.pdf</li> </ul> <p>Memorial de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• d2. Cálculo RenovaCalc Industrial Giasa 2021 a 2023 rev 2.xlsx</li> <li>• 2021. MOV ESTOQUE.xls</li> <li>• 2022. MOV. ESTOQUE.xlsx</li> <li>• 2023. MOV. ESTOQUE.xlsx</li> </ul> |                         |           |
| 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? | Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema MEGA, a forma apresentada foi por meio de relatórios de consumos do sistema onde aparece os centros de custos e seus abastecimentos, todo o   |                         |           |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana |  |   |                         |           |
|--|--|---|-------------------------|-----------|
| Item   | Questão  | Resultados da Auditoria   | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|  |  | <p>abastecimento é vinculado com seu centro de custo.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Consumo Etanol Hidratado:</li> <li>• 2021. MOV ESTOQUE.xls</li> <li>• 2022. MOV ESTOQUE.xlsx</li> <li>• 2023. MOV ESTOQUE.xls</li> </ul> <p>Memorial de cálculo:<br/>d2. Cálculo RenovaCalc Industrial Giasa 2021 a 2023 rev 2.xlsx</p> |                         |           |
| 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.  |                         |           |
| 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?           | N/A.  |                         |           |
| 9.25   | Foram apresentadas evidências para o valor de <b>PCI do biogás próprio</b> em mega joule por normal metro cúbico?  | N/A.  |                         |           |
| 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? | N/A.  |                         |           |

| 9. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana |   |  |   |            |
|--|---|--|---|------------|
| Item   | Questão   | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento   | Conclusão  |
| 9.27   | Foram apresentadas evidências para o valor de <b>PCI do biogás de terceiros</b> em mega joule por normal metro cúbico?  | N/A.   |   |            |
| 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 Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos? | <p>Sim, verificado por meio das faturas de energia da empresa Energisa, conforme apresentado nas evidências. Und consumo: 5/1863034-3, 5/9980367-8</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 001_Eletricidade da rede</li> </ul> <p>Memorial de cálculo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• d2. Cálculo RenovaCalc Industrial Giasa 2021 a 2023 rev 2.xlsx</li> </ul> <p>c. Apoio eletricidade RenovaCalc Giasa_Rev.2.xlsx</p> | Correção: Dados de 2022 estava divergente evidência e memorial de cálculo | Corrigido. |
| 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.   |   |            |
| 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. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana |   |  |                         |           |
|--|---|--|-------------------------|-----------|
| Item   | Questão   | Resultados da Auditoria                                  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
| 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 das notas fiscais de venda do biocombustível.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 9105.pdf</li> <li>• 9260.pdf</li> <li>• 9689.pdf</li> <li>• 10157.pdf</li> <li>• 10399.pdf</li> <li>• 6828.pdf</li> <li>• 7240.pdf</li> <li>• 7343.pdf</li> <li>• 7987.pdf</li> <li>• 8138.pdf</li> <li>• 8482.pdf</li> <li>• 8620.pdf</li> <li>• 13604.pdf</li> <li>• 14151.pdf</li> <li>• 14280.pdf</li> <li>• 10594.pdf</li> <li>• 10789.pdf</li> <li>• 11117.pdf</li> </ul> |                         |           |

| 10. Dados Fase de Distribuição |   |  |                         |           |
|--------------------------------|---|--|-------------------------|-----------|
| Item                           | Questão   | Resultados da Auditoria  | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                |   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 11396.pdf</li> <li>• 12136.pdf</li> <li>• 12575.pdf</li> <li>• 12900.pdf</li> <li>• 13448.pdf</li> <li>• 18318.pdf</li> <li>• 18330.pdf</li> <li>• 18800.pdf</li> <li>• 14732.pdf</li> <li>• 15437.pdf</li> <li>• 15740.pdf</li> <li>• 16268.pdf</li> <li>• 16570.pdf</li> <li>• 16855-1.pdf</li> <li>• 16888.pdf</li> <li>• 17464.pdf</li> </ul> |                         |           |
| 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>17809.pdf</p> <p>Sim, verificado por meio das notas fiscais de venda do biocombustível.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 6757.pdf</li> <li>• 7142.pdf</li> <li>• 7453.pdf</li> <li>• 7878.pdf</li> <li>• 8035.pdf</li> <li>• 8408.pdf</li> <li>• 8710.pdf</li> <li>• 8942.pdf</li> <li>• 9215.pdf</li> <li>• 9545.pdf</li> </ul>                         |                         |           |

| 10. Dados Fase de Distribuição |         |   |                         |           |
|--------------------------------|---------|---|-------------------------|-----------|
| Item                           | Questão | Resultados da Auditoria   | Correção/Esclarecimento | Conclusão |
|                                |         | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 9981.pdf</li> <li>• 10320.pdf</li> <li>• 12354.pdf</li> <li>• 12767.pdf</li> <li>• 12937.pdf</li> <li>• 13419.pdf</li> <li>• 13575.pdf</li> <li>• 13832.pdf</li> <li>• 14450.pdf</li> <li>• 10443.pdf</li> <li>• 10700.pdf</li> <li>• 11224.pdf</li> <li>• 11724.pdf</li> <li>• 12155.pdf</li> <li>• 16189.pdf</li> <li>• 16681.pdf</li> <li>• 17186.pdf</li> <li>• 17438.pdf</li> <li>• 17908.pdf</li> <li>• 18188.pdf</li> <li>• 18576.pdf</li> <li>• 14725.pdf</li> <li>• 15137.pdf</li> <li>• 15602.pdf</li> </ul> 15841.pdf |                         |           |

## 7 NÃO CONFORMIDADES

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

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GC

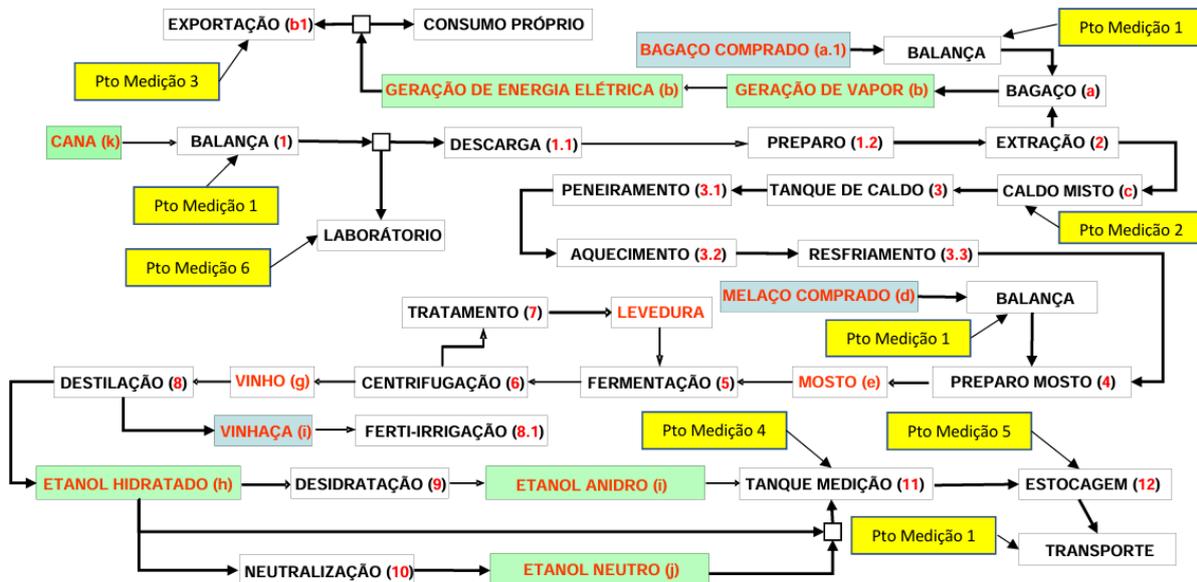
RQ 0607.1  
Rev.06  
24/05/24  
Pág. 75/83

| Item do Checklist | Tipo (NC/ESC) | Evidência Objetiva (item incorreto) | Descrição (data – texto)   | Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)                                   | Data de Conclusão        |
|-------------------|---------------|-------------------------------------|--|--|--------------------------|
| 2.5               | ESC           | Memorial, Evidências e RenovaCalc   | 15/05/2024 – Mudança no escopo devido a acréscimo de fornecedores.   | 21/11/2024 – nome: Luciano Alberto Lins Filho                                  | 12/12/2024               |
| 3.2               | NC            | Memorial e RenovaCalc               | 06/05/2024 - Correção para quantidade produzida para moagem devido a uma cana de parceria que não estava sendo contabilizada no ano de 2023. | Correção dos dados apontados:<br>06/05/2024 – nome: Luciano Alberto Lins Filho | 03/12/2024<br>26/03/2025 |
| 3.4               | NC            | Memorial e RenovaCalc               | 06/05/2024 - Correção: a quantidade de 2023 estava com valores divergente do extraído do sistema.  | Correção dos dados apontados:<br>06/05/2024 – nome: Luciano Alberto Lins Filho | 03/12/2024<br>26/03/2025 |
| 5.3               | NC            | Memorial e RenovaCalc               | 06/05/2024 - Correção produto 14-06-21 onde estava com valores divergentes do relatório.   | Correção dos dados apontados:<br>06/05/2024 – nome: Luciano Alberto Lins Filho | 03/12/2024               |
| 6.4               | NC            | Memorial e RenovaCalc               | 06/05/2024 - Correção: inicialmente havia um valor que não estava vinculado a nenhuma evidência.   | Correção dos dados apontados:<br>06/05/2024 – nome: Luciano Alberto Lins Filho | 03/12/2024               |
| 7.4               | NC            | Memorial e RenovaCalc               | 06/05/2024 - Correção: Foram retirados combustíveis de aviação.  | Correção dos dados apontados:<br>06/05/2024 – nome: Luciano Alberto Lins Filho | 03/12/2024               |
| 9.1               | NC            | Memorial e RenovaCalc               | 07/05/2024 - Correção, no ano de 2023 houve uma correção devido a uma digitação incorreta.   | Correção dos dados apontados:<br>07/05/2024 – nome: Luciano Alberto Lins Filho | 03/12/2024<br>26/03/2025 |
| 9.2               | NC            | Memorial e RenovaCalc               | 07/05/2024 - Correção, no ano de 2023 houve uma correção devido a uma digitação incorreta.   | Correção dos dados apontados:<br>07/05/2024 – nome: Luciano Alberto Lins Filho | 03/12/2024               |
| 9.5               | NC            | Memorial e RenovaCalc               | 07/05/2024 - Correção no bagaço: no momento da extração do sistema foi constatado uma diferença do bagaço.                                   | Correção dos dados apontados:<br>07/05/2024 – nome: Luciano Alberto Lins Filho | 03/12/2024               |
| 9.28              | NC            | Memorial e RenovaCalc               | 07/05/2024 - Correção: Dados de 2022 estava divergente evidência e memorial de cálculo   | Correção dos dados apontados:<br>07/05/2024 – nome: Luciano Alberto Lins Filho | 03/12/2024               |
| 2.3 e 2.4         | NC            | Memorial e RenovaCalc               | Por conta da confirmação de casos de   | Envio da RenovaCalc e do memorial de   | 14/01/2025               |

| Item do Checklist | Tipo (NC/ESC) | Evidência Objetiva (item incorreto) | Descrição (data – texto)  | Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)   | Data de Conclusão |
|-------------------|---------------|-------------------------------------|---|--|-------------------|
|                   |               |                                     | supressão de vegetação nativa, foi necessário que a unidade produtora revisasse os laudos dos critérios de elegibilidade e as demais documentações pertinentes. Além disso, foi necessário ampliar a amostragem, conforme norma da ANP. Na segunda avaliação foram verificados 100% dos imóveis rurais restantes no escopo. | cálculo corrigido: 14/01/2025 – Luciano Alberto Lins Filho.                                      |                   |
| 2.7               | NC            | Memorial e RenovaCalc               | Por conta da confirmação de casos de supressão de vegetação nativa, descritas nos itens 2.3 e 2.4, houve queda na fração elegível, de 80,47% para 73,29%.   | Envio da RenovaCalc e do memorial de cálculo corrigido: 14/01/2025 – Luciano Alberto Lins Filho. | 14/01/2025        |
| 2.1               | NC            | RenovaCalc                          | CAR que forneceu biomassa elegível somente em 2023 estava com a identificação incorreta, na RenovaCalc, dando a entender que também havia fornecido em 2021. O memorial de cálculo está correto e, portanto, não houve alteração no volume elegível.  | Envio da RenovaCalc corrigida: 17/04/2025 – Luciano Alberto Lins Filho                           | 17/04/2025        |

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.

| BALANÇO ART |     | 2021       |  | BALANÇO ART |     | 2022         |  | BALANÇO ART |     | 2023         |  |
|-------------|-----|------------|--|-------------|-----|--------------|--|-------------|-----|--------------|--|
| CANA MOÍDA  | ART | 956.867,49 |  | CANA MOÍDA  | ART | 1.054.545,29 |  | CANA MOÍDA  | ART | 1.208.820,85 |  |
| ART % CANA  |     | 14,47%     |  | ART % CANA  |     | 15,32%       |  | ART % CANA  |     | 14,38%       |  |

| MATÉRIA PRIMA    | ART (t) | Total (%) | MATÉRIA PRIMA    | ART (t) | Total (%) | MATÉRIA PRIMA    | ART (t) | Total (%) |
|------------------|---------|-----------|------------------|---------|-----------|------------------|---------|-----------|
| CANA MOÍDA       | 138.479 | 100       | CANA MOÍDA       | 161.546 | 100       | CANA MOÍDA       | 173.838 | 100       |
| TOTAL DISPONÍVEL | 138.479 | 100       | TOTAL DISPONÍVEL | 161.546 | 100       | TOTAL DISPONÍVEL | 173.838 | 100       |

| PRODUTOS         | ART (t) | Total (%) | PRODUTOS         | ART (t) | Total (%) | PRODUTOS         | ART (t) | Total (%) |
|------------------|---------|-----------|------------------|---------|-----------|------------------|---------|-----------|
| AÇÚCAR           | 0       | 0,00%     | AÇÚCAR           | 0       | 0,00%     | AÇÚCAR           | 0       | 0,00%     |
| AGUARDENTE       | 0       | 0,00%     | AGUARDENTE       | 0       | 0,00%     | AGUARDENTE       | 6.376   | 3,67%     |
| ETANOL           | 115.299 | 83,26%    | ETANOL           | 131.356 | 81,31%    | ETANOL           | 126.591 | 72,82%    |
| TOTAL RECUPERADO | 115.299 | 83,26%    | TOTAL RECUPERADO | 131.356 | 81,31%    | TOTAL RECUPERADO | 132.967 | 76,49%    |

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

| PERDAS                | ART (t) | Total (%) | PERDAS                | ART (t) | Total (%) | PERDAS                | ART (t) | Total (%) |
|-----------------------|---------|-----------|-----------------------|---------|-----------|-----------------------|---------|-----------|
| PERDA DE ART BAGAÇO   | 7.318   | 5,28%     | PERDA DE ART BAGAÇO   | 7.877   | 4,88%     | PERDA DE ART BAGAÇO   | 7.461   | 4,29%     |
|                       | 0       | 0,00%     |                       | 0       | 0,00%     |                       | 0       | -         |
| PERDAS INDETERMINADAS | 15.862  | 11,45%    | PERDAS INDETERMINADAS | 22.313  | 13,81%    | PERDAS INDETERMINADAS | 33.410  | 19,22%    |
| TOTAL PERDAS          | 23.180  | 16,74%    | TOTAL PERDAS          | 30.190  | 18,69%    | TOTAL PERDAS          | 40.871  | 23,51%    |

## 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:

- $Q_{\text{elegível}} = 2.360.022,66 \text{ t}$
- $Q_{\text{total}} = 3.220.233,63 \text{ t}$
- $\text{Fração de volume elegível} = 73,29\%$

## 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:<br>Thierry Fuger Reis Couto  | Auditor líder:<br>Rafael Federicci Pereira de Melo   |
| Assinatura<br> | Assinatura<br> |

## 12 LISTA DE PARTICIPANTES

**Lista de Presença**

RQ 0614  
Rev.01  
19/08/20  
Pág. 1/2

**LISTA DE PRESENÇA**

|   |       |            |          |                    |
|---|-------|------------|----------|--------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> Reunião de abertura | Data: | 03/05/2024 | Horário: | das 09:00 às 09:30 |
| <input type="checkbox"/> Reunião de encerramento        | Data: |            | Horário: | das        às      |

|                   |                  |            |           |
|-------------------|------------------|------------|-----------|
| Unidade Produtora | USINA GIASA LTDA | Protocolo: | RENOVABIO |
|-------------------|------------------|------------|-----------|

**Equipe de auditoria**

| Função  | Nome legível             | Assinatura      |
|---------|--------------------------|-----------------|
| AUDITOR | Jonatas Gabriel de Souza | Jonatas Gabriel |
|         |                          |                 |
|         |                          |                 |

**Lista de Presença**

RQ 0614  
Rev.01  
19/08/20  
Pág. 2/3

**Equipe cliente**

| Nome legível                     | Função / Cargo            | Organização / Setor | Assinatura   |
|----------------------------------|---------------------------|---------------------|--------------|
| ERIV SANTOS RAUJO                | G. Lnd                    | GIASA               | [Assinatura] |
| Sulamita Moreira Maia Leite      | Analista Laboratório      | giara               | [Assinatura] |
| Rafael Milton Pontes de Lima     | Coord. Controle Qualidade | Giara Indústria     | [Assinatura] |
| Rosivaldo Bezerra de Oliveira    | Ger. Geral                | GIASA               | [Assinatura] |
| MARCOS MUNDURICÁ                 | Assessor Técnico/Plantão  | Grupo Alho D'Alho   | [Assinatura] |
| ADRIANO COSTA CUNHA              | GERENTE AGRÍCOLA          | GIASA/AGRICOLA      | [Assinatura] |
| Domício Pereira                  | Enc. Adm. Agrícola        | Giara               | [Assinatura] |
| REGINALDO HENRIQUE DA SILVA      | SUP. ADM/ FINANÇAS        | GIASA               | [Assinatura] |
| Guas Alves M da Silva            | Supervisor Agrícola       | GIASA               | [Assinatura] |
| MARCIO ROBERTO FERREIRA DA SILVA | COORDENADOR ADM MATERIAS  | GIASA/BIOM          | [Assinatura] |
| Josivaldo Pedro da Silva         | Analista Agrícola         | GIASA               | [Assinatura] |
| Jonatas Gabriel de Souza         | Sup. d. Sust.             | MA.                 | [Assinatura] |
|                                  |                           |                     |              |
|                                  |                           |                     |              |

**Lista de Presença**

**LISTA DE PRESENÇA**

|   |           |            |              |     |                |
|---|-----------|------------|--------------|-----|----------------|
| <input type="checkbox"/> Reunião de abertura                | Data<br>: |            | Horário<br>: | das | às             |
| <input checked="" type="checkbox"/> Reunião de encerramento | Data<br>: | 08/05/2024 | Horário<br>: | das | 10:00 às 10:30 |

|                   |                  |            |           |
|-------------------|------------------|------------|-----------|
| Unidade Produtora | USINA GIASA LTDA | Protocolo: | RenovaBio |
|-------------------|------------------|------------|-----------|

**Equipe de auditoria**

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

**Lista de Presença**

| Equipe cliente                    |                           |                      |            |
|-----------------------------------|---------------------------|----------------------|------------|
| Nome legível                      | Função / Cargo            | Organização / Setor  | Assinatura |
| Rafaelilton Brito de Souza        | Coord. Gerente Qualidade  | Giassa / Indústria   |            |
| ERIV SANTOS ARAÚJO                | Gerente I&D               | GIASSA               |            |
| Sulamita Moreira Maia Lima        | Analista Laboratório      | Giassa               |            |
| Rosinaldo Bezerra de Oliveira     | Ger. Geral                | GIASSA               |            |
| Alencar Mendonça                  | Assessor Técnico Produção | Giassa / Indústria   |            |
| ADRIANO COSTA SILVA               | Gerente Projetos          | Giassa / Indústria   |            |
| Donato Passato da Almeida         | Eng. Ativa Agrícola       | Giassa               |            |
| REGINALDO HENRIQUE DA SILVA       | Sub Gerente Produção      | GIASSA               |            |
| Guilherme Almeida de Souza        | Supervisor Produção       | GIASSA               |            |
| MARCELO ROBERTO FERREIRA DA SILVA | Coordenador de Produção   | GIASSA               |            |
| Josivaldo Pedro da Silva          | Analista Agrícola         | GIASSA               |            |
| Luciano Almeida Lima              | Sup. de Prod.             | GIASSA               |            |
| Marcelo Antônio de Faria Aguiar   | Analista Engenharia       | GIASSA / Indústria   |            |
| Francisco Manoel da Silva         | Coord. Engenharia         | Giassa / Indústria   |            |
| FLAVIO ANTÔNIO VIEIRA DE OLIVEIRA | Gerente Suprimentos       | GIASSA / SUPRIMENTOS |            |

**Lista de Presença**

| Equipe cliente            |                            |                            |            |
|---------------------------|----------------------------|----------------------------|------------|
| Nome legível              | Função / Cargo             | Organização / Setor        | Assinatura |
| José Armando de Mello Poy | Sup. Produção Industrial   | Distribuição/Alimentar/Isi |            |
| Claudiaana Amico Galveia  | Coordenadora SGI           | SGI                        |            |
| Ribson Sampaio Pereira    | Sup. ADM/Finanças          | ADMINISTRATIVO             |            |
| ROBÉRIO JOSÉ DA SILVA     | ASSISTENTE ADM.            | ADM- AGRÍCOLA              |            |
| Marcos Mendes             | Assessor Técnico Diretoria | AGRICOLA                   |            |
| Luciano Alberto dos Reis  | Sup. de Sustentabilidade   | M.A                        |            |
|                           |                            |                            |            |
|                           |                            |                            |            |
|                           |                            |                            |            |
|                           |                            |                            |            |
|                           |                            |                            |            |
|                           |                            |                            |            |
|                           |                            |                            |            |
|                           |                            |                            |            |

## 13 PLANO DE AUDITORIA

| benri<br>BIOMASS<br>ENERGY<br>RESEARCH<br>INSTITUTE |                  | Plano de Auditoria      |  |  |   |   | RQ 0605<br>Rev. 00<br>04/10/2019<br>Pag. 1/2 |
|---|------------------|-------------------------|--|--|---|---|--|
| Cronograma de Atividades - GIASA                    |                  |                         |  |  |   |   |  |
| Data  | Horário          | Local da Atividade      | Etapa  | Item RenovaBio                                   | Auditor(es)   | Contato Organização   |  |
| 03/05/2024  | 08:00 as 08:30   | Auditoria In loco       | Reunião de Abertura  | Confirmação do Escopo e do Plano de Auditoria    | Jonatas Souza   | Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais". |  |
|   | 08:30 as 12:00   | Auditoria In loco       | Visita às instalações - Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível, Áreas de apoio | Dados Fase Industrial, entrevistas e evidências. | Jonatas Souza   | Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais". |  |
|   | 12:00 - 13:00    |                         |  | <b>Almoço</b>                                    |   |   |  |
|   | 13:00 as 16:00   | Auditoria In loco       | Análise de elegibilidade feita pela Unidade Produtora (CAR, Supressão de vegetação)  | Critérios de Elegibilidade                       | Jonatas Souza   | Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais". |  |
|   | 16:00 as 17:00   | Auditoria In loco       | Calculo da Fração elegível / Laudo de Análises   | Critérios de Elegibilidade                       | Jonatas Souza   | Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais". |  |
| 06/05/2024  | 08:00 as 12:00   | Auditoria In loco       | Dados Primários : Informações em dados Primários - fase agrícola (área, produção, compra cana, impurezas, corretivos, fertilizantes, Combustíveis e eletricidade).                                   | Dados Fase Agrícola                              | Jonatas Souza   | Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais". |  |
|   | 12:00 - 13:00    |                         |  | <b>Almoço</b>                                    |   |   |  |
|   | 13:00 as 17:00   | Auditoria In loco       | Dados Primários : Informações em dados Primários - fase agrícola (área, produção, compra cana, impurezas, corretivos, fertilizantes, Combustíveis e eletricidade).                                   | Dados Fase Agrícola                              | Jonatas Souza   | Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais". |  |
| 07/05/2024  | 08:00 as 09:00   | Auditoria In loco       | Avaliação do Sistema Informatizado   | Avaliação Sistema Informatizado                  | Jonatas Souza   | Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais". |  |
|   | 09:00 as 12:00   | Auditoria In loco       | Dados da Indústria (processamento da cana e produção do etanol, açúcar e energia) 2021/2022/2023   | Dados Fase Industrial                            | Jonatas Souza   | Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais". |  |
|   | 12:00 - 13:00    |                         |  | <b>Almoço</b>                                    |   |   |  |
|   | 13:00 as 15:00   | Auditoria In loco       | Dados da Indústria (processamento da cana e produção do etanol, açúcar e energia) 2021/2022/2023   | Dados Fase Industrial                            | Jonatas Souza   | Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais". |  |
| 08/05/2024  | 15:00 as 17:00   | Auditoria In loco       | Dados do I-SIMP x Boletim Industrial, Estoque e Distribuição   | Dados Fase Distribuição                          | Jonatas Souza   | Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais". |  |
|   | 08:00 as 10:00   | Auditoria In loco       | Tratativa de pendências e status da auditoria  | Resultados e Pendências                          | Jonatas Souza   | Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais". |  |
| 21/11/2024  | 10:00 as 10:30   | Auditoria In loco       | Reunião de encerramento  | Status da Auditoria                              | Jonatas Souza   | Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais". |  |
|   | 08:30 as 09:00   | Avaliação Remota        | Reunião de Abertura  | -  | João Carlos   | Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais". |  |
|   | 09:00 as 12:00   | Avaliação Remota        | Análise de elegibilidade feita pela Unidade Produtora (CAR, Supressão de vegetação, distribuição da biomassa elegível e fração elegível)   | Critérios de Elegibilidade                       | João Carlos   | Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais". |  |
|   | 12:00 - 13:00    |                         |  | <b>Almoço</b>                                    |   |   |  |
|   | 13:00 as 15:00   | Avaliação Remota        | Informações em Dados Padrão - Fase Agrícola (área, produção, compra cana, impurezas, corretivos).  | Dados Fase Agrícola                              | João Carlos   | Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais". |  |
| 15:00 as 15:30                                      | Avaliação Remota | Reunião de Encerramento | -  | João Carlos                                      | Todos os responsáveis das áreas auditadas, conforme aba "Informações Gerais". |   |  |