

benri



RENOVABIO
BENRI CERTIFICATION SERVICES

**RELATÓRIO FINAL DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO
EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS:
CENTRAL ENERGETICA VALE DO SAPUCAI LTDA**

Versão: 02

Data: 30/01/2026

Elaborado por: Jonatas Gabriel de Souza

Aprovado por: Isabella Zanatta Garcia

PIRACICABA

2026

SUMÁRIO

1	IDENTIFICAÇÃO DAS PARTES	3
1.1	FIRMA INSPECTORA.....	3
1.2	PRODUTOR/IMPORTADOR DE BIOCMBUSTÍVEL.....	3
2	INFORMAÇÕES GERAIS DA CERTIFICAÇÃO ANTERIOR	3
3	INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO ATUAL	4
4	RESPONSABILIDADES	5
4.1	BENRI.....	5
4.2	CLIENTE.....	5
5	EQUIPE TÉCNICA	5
6	CONFLITO DE INTERESSES	7
7	PROCESSO DE AUDITORIA.....	7
7.1	CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE.....	8
7.2	PLANO DE AMOSTRAGEM	8
7.3	ENTREVISTAS REALIZADAS	9
7.4	CHECKLIST DE AUDITORIA.....	10
8	NÃO CONFORMIDADES	68
9	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	71
10	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA E1GC	71
11	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL.....	74
12	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA	75
13	LISTA DE PARTICIPANTES.....	75
14	PLANO DE AUDITORIA	79

1 Identificação das partes

1.1 Firma Inspetora

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

1.2 Produtor/Importador de Biocombustível

Razão Social:	CENTRAL ENERGETICA VALE DO SAPUCAI LTDA
CNPJ:	00.372.496/0001-24
Endereço:	Estrada do Marolo, S/N – KM 25 – Zona Rural Chagas – Patrocínio Paulista/SP – 14.419-899
Contato:	Alysson Costa
Telefone:	(16) 3145-9300
Rota de produção:	E1GC
Produtos:	Etanol Anidro Etanol Hidratado

2 Informações Gerais da Certificação Anterior

Número - Processo SEI	48610.233075/2022-37
Validade do Certificado	06/03/2026

Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	<ul style="list-style-type: none"> • Etanol Anidro: 54,14 gCO₂eq/MJ • Etanol Hidratado: 54,53 gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	92,14%

3 Informações Gerais do Projeto Atual

Início do processo:	16/05/2025
Data da auditoria:	02/10/2025 – 03/10/2025 e 14/11/2025
Auditor líder:	Rafael Federicci Pereira de Melo
Membro(s) da equipe de auditoria:	Jonatas Gabriel de Souza Caio Lourencini Cavellani
Versão da RenovaCalc usada:	RenovaCalc v.7
Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:	"RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_UC_22_23_24_Rev5"
Período da RenovaCalc auditado:	2022, 2023 e 2024
Nota de Eficiência Energético-Ambiental:	<ul style="list-style-type: none"> • Etanol Anidro: 55,96 gCO₂eq/MJ • Etanol Hidratado: 55,51 gCO₂eq/MJ
Fração do volume de biocombustível elegível:	90,31%
Período de Consulta Pública:	26/12/2025 até 25/01/2026
Documentos disponibilizados:	<ul style="list-style-type: none"> • Planilha da RenovaCalc • Certificado(s) da Produção Eficiente de Biocombustível • Relatório Parcial Sobre o Processo de Certificação
Nº de manifestações:	0

4 Responsabilidades

4.1 BENRI

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

4.2 Cliente

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

5 Equipe técnica

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

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

Rafael Federicci Pereira de Melo (Auditor Líder)

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

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

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

Jonatas Gabriel de Souza (Auditor)

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

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

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

Caio Lourencini Cavellani (Especialista Técnico)

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

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

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

Isabella Zanatta Garcia (Revisor Crítico)

Engenheira Ambiental e Sanitária, pós-graduada em Gestão Ambiental, com experiência em meio ambiente e sustentabilidade, incluindo gerenciamento de resíduos e efluentes em usinas de cana-de-açúcar, licenciamento ambiental, educação ambiental e auditorias de sistemas de gestão. Audi-

tora líder na ISO 14001, com treinamentos em interpretação e análise de requisitos das normas ISO 14065 e ISO 9001.

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

6 Conflito de Interesses

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

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

7 Processo de auditoria

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

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

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

7.1 Critérios de Elegibilidade

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

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

7.2 Plano de Amostragem

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

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

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foi utilizado o critério de amostragem estatística, em conformidade com os requisitos descritos anteriormente, no qual, como resultado, 92 imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total 564 foram declarados no escopo do projeto.

Todos os imóveis rurais verificados atenderam integralmente todos os critérios de elegibilidade descrito acima, conforme detalhado em relatório específico em anexo. Dessa forma, conclui-se que todos os imóveis rurais declarados no projeto são, de fato, elegíveis.

7.3 Entrevistas Realizadas

Nome	Cargo	Razões da entrevista
Alberto Antonio da Silva	Gerente Industrial	Gerente Industrial
Ana Clara Couto Freitas	Especialista de Suprimentos	Gerente de Suprimentos
Alysson Costa	Especialista Meio Ambiente	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Alysson Costa	Especialista Meio Ambiente	Responsável pelo fornecimento dos dados
Claudinei M. A.	Coordenador Laboratório Corp.	Responsável pelo fornecimento dos dados
Emerson Carlos	Sup. Gestão de estoque	Responsável pelo fornecimento dos dados
Rodrigo Alexandre Uliana	Gerente TI	Responsável pelo sistema informatizado de controle de estoques, consumo e produção
Ezequiel Luiz da Silva	Analista Fiscal	Responsável pelo sistema I-SIMP

7.4 Checklist de auditoria

Histórico de Alterações RenovaCalc

Histórico	Nome do Arquivo	Item(ns) Alterado(s)
Adoção Inicial	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana (v.7)_UC_22_23_24.xls”	-
Planilha recebida dia 14/11/2025	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_UC_22_23_24_Rev2”	<ul style="list-style-type: none"> • Item 3.5 - 3.6 • Item 8.4 • Item 8.6 • Item 9.5
Planilha recebida dia 10/12/2025	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_UC_22_23_24_Rev3”	<ul style="list-style-type: none"> • Item 3.1 – 3.6
Planilha recebida dia 16/12/2025	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_UC_22_23_24_Rev4”	Erro Sistema RenovaCalc: quantidade de caracteres no campo “telefone”.
Planilha recebida dia 17/12/2025	“RenovaCalc_E1G_Produtores_cana_UC_22_23_24_Rev5”	Erro Sistema RenovaCalc: quantidade de caracteres na aba Dados Padrão.

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o(s) Sistema(s) de Gestão de Dados, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	<p>A listagem dos sistemas foi apresentada por meio de uma declaração assinada pelo responsável: 18.8_Sistemas_Usina Cevasa_2024_Rev1.xlsx</p> <p>TOTVS PIMS 12.1.34 2011 CONTROLE AGRÍCOLA Controle de insumos, entrada de cana, etc.</p> <p>TOTVS PIMS PI 12.1.31 2011 INDUSTRIAL Indicadores / Informações industriais</p> <p>AMBIUM CONSULTORIA AMBIUM ESG 9.5.5 2023 RENOVABIO Gestão das informações necessárias para a Certificação do RenovaBio.</p> <p>TOTVS LOGIX 12.1.31 2004 ERP Informações Notas fiscais, estoque</p> <p>ADIANTI ADIANTI REPORTS 220516 2019 RELATÓRIOS Emissão de relatórios gerenciais</p> <p>EXCELBR GTFROTA 2.19.0.5 2018 ABASTECIMENTOS Controle de abastecimentos e comboios</p>		

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		ORACLE LEGADO GA DESENV INTERNO 2022 INFORMAÇÕES AGRÍCOLAS Informações complementares Sistema Agrícola		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais? Caso não, identifique o(s) Sistema(s) que comporta essas informações, suas características (fabricante, versão, data de implementação) e os nomes dos responsáveis.	TOTVS LOGIX 12.1.31 2004 ERP Informações Notas fiscais, estoque		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes às áreas próprias da unidade produtora de biomassa?	TOTVS PIMS 12.1.34 2011 CONTROLE AGRÍCOLA Controle de insumos, entrada de cana, etc.		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	TOTVS PIMS 12.1.34 2011 CONTROLE AGRÍCOLA Controle de insumos, entrada de cana, etc.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome, ou código e CPF, ou CNPJ?	<p>Sim, os produtores de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc.</p> <p>Para identificação, a unidade produtora utilizou códigos internos relacionados às fazendas e a seus proprietários.</p>		
2.2	Houve <u>disponibilização da situação dos CARs</u> de todas as áreas de todos os produtores de biomassa elegíveis? A quantidade de CARs declarados como elegíveis é a mesma quantidade de CARs presente na planilha de produtores de biomassa? A verificação da temporalidade foi feita corretamente? Os anos de fornecimento de biomassa para cada CAR foi infor-	<p>Sim, a unidade avaliou a situação de cada CAR por meio dos demonstrativos extraídos do site do SICAR (https://www.car.gov.br) e a temporalidade de acordo com a data de registro de cada CAR.</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	mado corretamente na Re-novaCalc?			
2.3	Houve a <u>disponibilização de imagens de satélite</u> com a área total dos imóveis rurais elegíveis? Foi apresentado o <u>laudo técnico de ausência de supressão vegetal</u> assinado por profissional com experiência na interpretação de imagens?	<p>Sim, foram disponibilizadas as imagens de satélite, com a área total dos imóveis rurais elegíveis, comparativas entre dezembro de 24/12/2017 e ano seguinte do ano base 2023,2024 e 2025, com a devida rastreabilidade (nome do satélite e sensor, data).</p> <p>Evidência(s): "02.004-HISTÓRICO".</p> <p>Sim, foi apresentado o Laudo técnico de ausência de supressão de vegetação nativa, assinado pelo responsável técnico: "INCLUIR NOME RESPONSÁVEL".</p> <p>Evidência(s):</p> <p>"ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CEVASA_2022_Rev1.pdf, ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CEVASA_2023_Rev1.pdf, ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_CEVASA_2024_Rev1.pdf".</p>		
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de	Sim, com base no relatório específico em anexo.		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	vegetação nativa, através das imagens de satélite?			
2.5	Houve a disponibilização das informações de <u>produtividade</u> dos produtores de biomassa declarados no escopo de certificação? Há casos de produtividades muito elevadas?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema PIMS, Análise talhões fechados – Cana Venda.</p> <p>GA - GAF142 – Análise de talhões encerrados e GA301 RECEBIMENTO DE CANA VENDA.</p> <p>Para o caso de algumas áreas foram questionadas o TCH elevado, onde foi feita a retificação para as fazendas que entregavam para as 2 unidades, a fim de considerar todo o perfil de produção. Foram apresentadas justificativas relacionadas a cada fazenda.</p> <p>Justificativa de TCH- UC_2023.pdf, Justificativa de TCH- UC_2024.pdf.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 1.1_Relatório Área Total.pdf, 1.2 Relatório Área Dentro do Escopo Cevasa Rev1.pdf, 1.3 Relatório Área Fora do Escopo Cevasa Rev1 (1).pdf, 1.1_Relatório Área Total.pdf, 1.2_ Relatório Área Dentro do Escopo_2023_Rev1.pdf, 1.3_Relatório Área Fora de Escopo_2023_Rev1.pdf, 1.1_Relatório Área Total.pdf, 1.2_ Relatório Área Dentro do Escopo_2022_Rev1.pdf, 1.3_Relatório Área Fora de Escopo_2022_Rev1.pdf. 		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • 2.1_Relatório Moagem Cana Total.pdf, 2.2 Relatório Moagem Dentro do Escopo Cevasa Rev1.pdf, 2.3 relatório Moagem Fora do Escopo Cevasa Rev1.pdf, 2.5_Relatório Cana Venda.pdf, 2.1_Relatório Moagem Cana Total.pdf, 2.2_Relatório Moagem Dentro do Escopo_2023_Rev1.pdf, 2.3_Relatório Moagem Fora do Escopo_2023_Rev1.pdf, 2.4_Relatório de Notas Fiscais de Cana Venda.xlsx, 2.1_Relatório Moagem Cana Total.pdf, 2.2_Relatório Moagem Dentro do Escopo_2022_Rev1.pdf, 2.3_Relatório Moagem Fora do Escopo_2022_Rev1.pdf , 2.5_Relatórios de Notas Cana Compra_2022.xlsx, 2.6_Relatórios de Notas Cana Venda 2022.xlsx <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • ELEGIBILIDADE - CEVASA_2022_Rev1.xlsx, FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ CEVASA_Rev1.xlsx, ELEGIBILIDADE - CEVASA_2023_Rev1.xlsx, FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023 _ CEVASA_Rev1.xlsx, ELEGIBILIDADE - CEVASA_2024_Rev1.xlsx, FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio CEVASA_2024_Rev1.xlsx 		
2.6	O cálculo de fornecimento de matéria-prima elegível	<p>Sim, o cálculo foi feito seguindo as instruções do Informe Técnico 02 da ANP.</p> <p>Por meio dos relatórios do(s) Sistema(s) "PIMS e GA" foram obtidas as iden-</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	<p>por CAR está de acordo com a Fórmula (1), descrita no Informe Técnico 2 da ANP? O cálculo e a metodologia estão corretos?</p>	<p>tificações das fazendas/códigos dos produtores e os dados de entrada de biomassa.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 1.1_Relatório Área Total.pdf, 1.2 Relatório Área Dentro do Escopo Cevasa Rev1.pdf, 1.3 Relatório Área Fora do Escopo Cevasa Rev1 (1).pdf, 1.1_Relatório Área Total.pdf, 1.2_ Relatório Área Dentro do Escopo_2023_Rev1.pdf, 1.3_Relatório Área Fora de Escopo_2023_Rev1.pdf, 1.1_Relatório Área Total.pdf, 1.2_ Relatório Área Dentro do Escopo_2022_Rev1.pdf, 1.3_Relatório Área Fora de Escopo_2022_Rev1.pdf. • 2.1_Relatório Moagem Cana Total.pdf, 2.2 Relatório Moagem Dentro do Escopo Cevasa Rev1.pdf, 2.3 relatório Moagem Fora do Escopo Cevasa Rev1.pdf, 2.5_Relatório Cana Venda.pdf, 2.1_Relatório Moagem Cana Total.pdf, 2.2_Relatório Moagem Dentro do Escopo_2023_Rev1.pdf, 2.3_Relatório Moagem Fora do Escopo_2023_Rev1.pdf, 2.4_Relatório de Notas Fiscais de Cana Venda.xlsx, 2.1_Relatório Moagem Cana Total.pdf, 2.2_Relatório Moagem Dentro do Escopo_2022_Rev1.pdf, 2.3_Relatório Moa- 		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>gem Fora do Escopo_2022_Rev1.pdf , 2.5_Relatórios de Notas Cana Compra_2022.xlsx, 2.6_Relatórios de Notas Cana Venda 2022.xlsx”</p> <p>Esse dados obtidos, foram inseridos no memorial de cálculo “ELEGIBILIDADE - CEVASA_2022_Rev1.xlsx, ELEGIBILIDADE - CEVASA_2023_Rev1.xlsx, ELEGIBILIDADE - CEVASA_2024_Rev1.xlsx”, que consta a distribuição de biomassa elegível por CAR feita corretamente.</p>		
2.7	<p>As informações disponibilizadas foram suficientes para validação do cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?</p>	<p>Sim, conforme detalhado abaixo:</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “FOR 012 Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada - CEVASA_Rev1” <p>Cana processada:</p> <p>2022: 2.082.915,70 ton</p> <p>2023: 2.376.271,88 ton</p> <p>2024: 2.548.620,48 ton</p> <p>Cana elegível:</p> <p>2022: 1.871.448,96 ton</p>		

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão								
		<p>2023: 2.148.192,64 ton</p> <p>2024: 2.309.234,32 ton</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Item</th><th>Quantidade (2021+2022+2023)</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Moagem de cana - (ton)</td><td>7.007.808,06</td></tr> <tr> <td>Cana elegível (ton)</td><td>6.328.875,92</td></tr> <tr> <td>Volume Elegível (%)</td><td>90,31%</td></tr> </tbody> </table>	Item	Quantidade (2021+2022+2023)	Moagem de cana - (ton)	7.007.808,06	Cana elegível (ton)	6.328.875,92	Volume Elegível (%)	90,31%		
Item	Quantidade (2021+2022+2023)											
Moagem de cana - (ton)	7.007.808,06											
Cana elegível (ton)	6.328.875,92											
Volume Elegível (%)	90,31%											

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
3.1	Foi informado o <u>sistema de plantio</u> utilizado de cada produtor de biomassa?	Sim, o sistema de plantio utilizado por todos os produtores elegíveis em todas as áreas de produção de biomassa é o direto.		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
3.2	<p>Foram disponibilizadas informações sobre o <u>total de área produtiva</u> por produtor de biomassa?</p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema GA. ANÁLISE DE ESTIMATIVAS – Fornecedor – Fundo Agrícola.</p> <p>Há necessidade de somar áreas as de relatórios para considerar a declaração do perfil completo das fazendas, pois há entrega de biomassa para duas unidades.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 1.1_Relatório Área Total.pdf, 1.2 Relatório Área Dentro do Escopo Cevasa Rev1.pdf, 1.3 Relatório Área Fora do Escopo Cevasa Rev1 (1).pdf, 1.1_Relatório Área Total.pdf, 1.2_ Relatório Área Dentro do Escopo_2023_Rev1.pdf, 1.3_Relatório Área Fora de Escopo_2023_Rev1.pdf, 1.1_Relatório Área Total.pdf, 1.2_ Relatório Área Dentro do Escopo_2022_Rev1.pdf, 1.3_Relatório Área Fora de Escopo_2022_Rev1.pdf. 	<p>Correção:</p> <p>Inicialmente não estava considerando todo o perfil de produção.</p>	Corrigido.
3.3	<p>Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima produzidas</u>, separadas por produtor?</p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema PIMS, Análise talhões fechados – Cana Venda.</p> <p>GA - GAF142 – Análise de talhões encerrados e GA301 RECEBIMENTO DE CANA VENDA.</p>		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<p>Algumas fazendas não estavam sendo declaradas no perfil de produção em escopo “2.6_Relatórios de Notas Cana Venda 2022.xlsx”; “Planilha - Diferenças - UC 22 á 24”.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Planilha - Diferenças - UC 22 á 24, 2.1_Relatório Moagem Cana Total.pdf, 2.2 Relatório Moagem Dentro do Escopo Cevasa Rev1.pdf, 2.3 relatório Moagem Fora do Escopo Cevasa Rev1.pdf, 2.5_Relatório Cana Venda.pdf, 2.1_Relatório Moagem Cana Total.pdf, 2.2_Relatório Moagem Dentro do Escopo_2023_Rev1.pdf, 2.3_Relatório Moagem Fora do Escopo_2023_Rev1.pdf, 2.4_Relatorio de Notas Fiscais de Cana Venda.xlsx, 2.1_Relatório Moagem Cana Total.pdf, 2.2_Relatório Moagem Dentro do Escopo_2022_Rev1.pdf, 2.3_Relatório Moagem Fora do Escopo_2022_Rev1.pdf , 2.5_Relatórios de Notas Cana Compra_2022.xlsx, 2.6_Relatórios de Notas Cana Venda 2022.xlsx, Planilha - Diferenças - UC 22 á 24.”. _02_Produção Total Colhida Moagem.zip, _02_Produção Total Colhida Moagem.zip, _02_Produção Total Colhida Moagem.zip 		

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
3.4	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 PIMS, ANALISE DE TALHOES ENCERRADAS – Fornecedor – GAF142 – Análise de talhões encerrados.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2.1_Relatório Moagem Cana Total.pdf, 2.2 Relatório Moagem Dentro do Escopo Cevasa Rev1.pdf, 2.3 relatório Moagem Fora do Escopo Cevasa Rev1.pdf, 2.5_Relatório Cana Venda.pdf, 2.1_Relatório Moagem Cana Total.pdf, 2.2_Relatório Moagem Dentro do Escopo_2023_Rev1.pdf, 2.3_Relatório Moagem Fora do Escopo_2023_Rev1.pdf, 2.4_Relatório de Notas Fiscais de Cana Venda.xlsx, 2.1_Relatório Moagem Cana Total.pdf, 2.2_Relatório Moagem Dentro do Escopo_2022_Rev1.pdf, 2.3_Relatório Moagem Fora do Escopo_2022_Rev1.pdf , 2.5_Relatórios de Notas Cana Compra_2022.xlsx, 2.6_Relatórios de Notas Cana Venda 2022.xlsx 		
3.5	Foram informados os valores de <u>impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema PIMSPL, BOLETIM INDUSTRIAL.</p> <p>Relatórios:</p>	NC: Em 2022 e 2023, os valores de impurezas declarados na RenovaCalc estavam	Corrigido.

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> 4.2_Boletim Industrial_Impureza Vegetal_UC_22_Rev1.pdf, 6.2_Boletim Industrial_Impureza Mineral_UC_23_Rev1.pdf, 6.2_Boletim Industrial _Impureza_24_Rev1.pdf. 	vam divergentes das evidências apresentadas.	
3.6	Foram informados os valores de <u>umidade de impurezas vegetais</u> para cada produtor de biomassa?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP.		
3.7	Foram informados os valores de <u>impurezas minerais</u> para cada produtor de biomassa?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema PIMSPI, BOLETIM INDUSTRIAL.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> Impurezas Minerais: "6.2_Boletim Industrial_Impureza Mineral_UC_22_Rev1.pdf, 4.2_Boletim Industrial_Impureza Vegetal_UC_23_Rev1.pdf, 4.2_Boletim Industrial _Impureza Vegetal_24_Rev1.pdf. 	NC: Em 2022 e 2023, os valores de impurezas declarados na RenovaCalc estavam divergentes das evidências apresentadas.	Corrigido.

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
3.8	Foi informada a quantidade de <u>palha recolhida</u> ?	N/A.		
3.9	Foram disponibilizadas informações referentes ao total de <u>área queimada</u> para cada produtor de biomassa?	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário calcítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	matéria prima estão corretos?			
4.2	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário dolomítico</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão		
4.3	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>gesso</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
5.1	Como foram obtidas as informações sobre as <u>composições químicas e concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio de todos os fertilizantes sintéticos</u> utilizados para cada produtor de biomassa?	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão		
5.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>ureia</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão		
5.3	Foram disponibilizadas as informações sobre as	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	<p>quantias utilizadas de <u>MAP</u> por produtor de biomassa?</p> <p>Os cálculos das quantias de MAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P₂O₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?</p>			
5.4	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>DAP</u> por produtor de biomassa?</p> <p>Os cálculos das quantias de DAP utilizadas em kg de nitrogênio e em kg de P₂O₅ por tonelada de matéria-prima, estão corretos?</p>	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão		
5.5	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>ni-</u></p>	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	<p><u>trato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?</p>			
5.6	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de solução de nitrato de amônio e ureia utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?</p>	<p>N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão</p>		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
5.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>amônia anidra</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de amônia anidra utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão		
5.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>sulfato de amônio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio utilizadas, em kg de nitrogênio por tone-	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	lada de matéria prima, estão corretos			
5.9	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?</p>	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão		
5.10	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>sulfoperfosfato simples (SSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de</p>	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	superfosfato simples utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
5.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>superfosfato triplo (TSP)</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P ₂ O ₅ por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão		
5.12	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cloreto de potássio (KCl)</u> por produtor de biomassa? Os	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão		

5. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K ₂ O por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
5.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes sintéticos</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de outros fertilizantes utilizados, em kg de nitrogênio, em kg de P ₂ O ₅ e em kg de K ₂ O por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
6.1	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>vinhaça</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de vinhaça utilizadas, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?</p>	<p>N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão.</p>		
6.2	<p>Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio na vinhaça</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por litro de vinhaça, estão corretos?</p>	<p>N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão.</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
6.3	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de torta de filtro por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de torta de filtro utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?</p>	<p>N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão.</p>		
6.4	<p>Foram disponibilizadas as informações referentes às concentrações de nitrogênio na torta de filtro para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de torta, estão corretos?</p>	<p>N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão.</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
6.5	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>cinzas e fuligem</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cinzas e fuligem utilizadas, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?</p>	<p>N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão.</p>		
6.6	<p>Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio nas cinzas e fuligens</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas de nitrogênio por quilo de cinza e fuligem, estão corretos?</p>	<p>N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão.</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
6.7	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <u>outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas desses fertilizantes, em quilos por tonelada de matéria-prima, estão corretos?</p>	<p>N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão.</p>		
6.8	<p>Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio,</p>	<p>N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão.</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	em gramas de nitrogênio por quilo de fertilizante, estão corretos?			

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
7.1	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão.		
7.2	Houve utilização de algum combustível para aviação?	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
7.3	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de diesel</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?</p>	<p>N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão.</p>		
7.4	<p>Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição dos diferentes tipos de <u>diesel</u> declarados?</p>	<p>N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão.</p>		
7.5	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Gasolina C</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de</p>	<p>N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão.</p>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	gasolina C, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
7.6	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> de aquisição <u>Gasolina C</u> ?	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão.		
7.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Etanol Hidratado</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de etanol hidratado, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
7.8	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Etanol Hidratado</u> ?	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão.		
7.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano de Terceiros</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão.		
7.10	Foram fornecidas <u>notas fiscais</u> da aquisição de <u>Biometano</u> ?	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
7.11	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>quantias utilizadas de Biometano Próprio</u> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?</p>	<p>N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão.</p>		
7.12	<p>Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em</p>	<p>N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão.</p>		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
7.13	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - PCH</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão.		
7.14	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão.		

7. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
7.15	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Eólica</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão.		
7.16	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Solar</u> na produção da matéria-prima, por produtor	N/A. Somente foram declarados produtores de biomassa com Perfil Padrão.		

7 . Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	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/Eclarecimento	Conclusão
8.1	Foi informada a <u>quantidade total de cana processada</u> , em toneladas?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema PIMSPI, BOLETIM INDUTRIAL – CEVASA.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2.3_Boletim Industrial_Anidro_UC_22_Rev1.pdf, 2.4_Boletim Industrial_Anidro_UC_23_Rev1.pdf, 1.2_Boletim Industrial_Cana_24_Rev1.pdf. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> • “CEVASA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024_REV1”. 		
8.2	Foi informada a <u>quantidade total de palha processada</u> , em toneladas?	N/A.		
8.3	Quais produtos e subprodutos foram feitos no período? Quais as matérias primas utilizadas nas produções?	<p>Produtos:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Etanol Hidratado; - Etanol Anidro; - Açúcar; - Energia; <p>Subprodutos:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bagaço - Torta de Filtro; - Cinzas; - Vinhaça; <p>Matéria Prima:</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		- Cana de açúcar.		
8.4	Foi informado o <u>rendimento de etanol anidro</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema PIMSPI, BOLETIM INDUTRIAL – CEVASA.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2.3_Boletim Industrial_Anidro_UC_22_Rev1.pdf, 2.4_Boletim Industrial_Anidro_UC_23_Rev1.pdf, 1.2_Boletim Industrial_Cana_24_Rev1.pdf. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “CEVASA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024_REV1”. 	<p>ESC:</p> <p>Inicialmente, a unidade havia considerada a produção após operações de reprocessamento e depois revisou para considerar somente o volume proveniente de cana-de-açúcar.</p>	
8.5	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol anidro</u> ?	<p>Sim, foi apresentado por meio das notas fiscais e a relação de notas, foram anexadas em suas respectivas pastas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 14.1_Relatórios NF's Saidas Etanol_2023.xlsx, 14_Distribuição do Etanol Anidro - Rodoviário • 2.3_Relatório de Notas.xlsx, 2.4_Amostragem de Notas 		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
8.6	Foi informado o <u>rendimento de etanol hidratado</u> produzido, em litros por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema PIMSPI, BOLETIM INDUTRIAL – CEVASA.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2.3_Boletim Industrial_Anidro_UC_22_Rev1.pdf, 2.4_Boletim Industrial_Anidro_UC_23_Rev1.pdf, 1.2_Boletim Industrial_Cana_24_Rev1.pdf. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “CEVASA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024_REV1”. 	<p>ESC:</p> <p>Inicialmente, a unidade havia considerado a produção após operações de reprocessamento e depois revisou para considerar somente o volume proveniente de cana-de-açúcar.</p>	
8.7	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado</u> ?	<p>Sim, foi apresentado por meio das notas fiscais e a relação de notas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • _16_Distribuição do Etanol Hidratado - Rodoviário.zip, _17_Distribuição do Etanol Hidratado - Dutoviário.zip, _16_Distribuição do Etanol Hidratado - Rodoviário.zip, _16_Distribuição do Etanol Hidratado - Rodoviário.zip, 07.005-Distribuição do Etanol Hidratado - Dutoviário 		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
8.8	Foi informado o <u>rendimento de açúcar</u> produzido, em quilos por tonelada de cana? O cálculo do rendimento de açúcar foi feito corretamente?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema PIMSPI, BOLETIM INDUTRIAL – CEVASA.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2.3_Boletim Industrial_Anidro_UC_22_Rev1.pdf, 2.4_Boletim Industrial_Anidro_UC_23_Rev1.pdf, 1.2_Boletim Industrial_Cana_24_Rev1.pdf <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “CEVASA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024_REV1”. 		
8.9	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de açúcar</u> ?	<p>Sim, foi apresentado por meio das notas fiscais e a relação de notas e uma amostragem de notas.</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2022: Açucar.zip • 2023: _04_Rendimento de Açúcar.zip • 2024: _04_Rendimento de Açúcar.zip 		
8.10	Foi informado o <u>rendimento de energia elétrica vendida</u> , em kWh por tonelada de cana? O cálculo	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema do relatório da CCEE.</p> <p>Relatórios:</p>		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	<ul style="list-style-type: none"> • “5.2_Relatórios CCEE, 5.4_Memorial de Cálculo CCEE.xlsx, 5.2_Relatórios CCEE, 5.4_Memorial de Cálculo CCEE.xlsx, 5.2_Relatórios CCEE”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “CEVASA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024_REV1”. 		
8.11	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica?</u>	<p>Sim, foram apresentadas as notas fiscais de venda. Por meio de relatórios de notas de energia comercializado e uma amostragem de forma aleatória, os relatórios da CCEE também foram apresentados em suas respectivas pastas.</p> <ul style="list-style-type: none"> • 5.2_Relatórios CCEE • 5.3_Relatórios notas Energia • 5.2_Relatórios CCEE • 5.3_Relatórios notas Energia • 5.2_Relatórios CCEE • 5.3_Relatórios notas Energia 		
8.12	Foi informado o <u>rendimento de bagaço comercializado</u> , em quilos por	N/A.		

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	tonelada de cana? O cálculo do rendimento de bagaço comercializado foi feito corretamente?			
8.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagaço comercializado?</u>	N/A.		
8.14	Os valores informados nos itens de <u>Moagem, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no i-SIMP?</u> Houve alguma divergência entre os valores totais informados	<p>Sim, foram apresentados os Protocolos de Aceite de todos os meses avaliados. Os valores estão coerentes com os volumes de produção declarados na RenovaCalc.</p> <ul style="list-style-type: none"> Documento de solicitação de retificação: 18.1_Email ANP.pdf <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _USINA CEVASA_22_Rev2 FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _USINA CEVASA_23_Rev2 FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _USINA CEVASA_24_Rev2 	<p>NC:</p> <p>Durante a avaliação, foi verificado que as operações de reprocessamento não haviam sido informadas no i-SIMP.</p>	Corrigido.

8. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	no período? Caso sim, por quê?			
8.15	A unidade produtora apresentou um balanço de massa coerente com as informações declaradas de rendimento e produção? A soma dos resultados do balanço resulta em 100%? Caso não, por quê?	<p>Sim, por meio do preenchimento da planilha de ART, com dados extraídos do sistema PIMSPI, BOLETIM BALANÇO DE ART.</p> <ul style="list-style-type: none"> • 18.7_FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana) _USINA CEVASA.xlsx • 17.7_FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana) _USINA CEVASA.xlsx • 18.7_FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana) _CEVASA..24.xlsx 		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.1	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de</u>	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema PIMSPI, BOLETIM INDUTRIAL – CEVASA.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	<p><u>bagacô próprio na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de bagacô próprio utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?</p>	<p>Foi contabilizado a produção de bagacô por meio de balanço de estoque, com dados extraídos do boletim PIMSPI E LOGIX.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2.3_Boletim Industrial_Anidro_UC_22_Rev1.pdf, 2.4_Boletim Industrial_Anidro_UC_23_Rev1.pdf, 1.2_Boletim Industrial_Cana_24_Rev1.pdf. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “CEVASA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024_REV1”. 		
9.2	<p>Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do bagacô próprio?</u></p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema PIMSPI, BOLETIM INDUTRIAL – CEVASA.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2.3_Boletim Industrial_Anidro_UC_22_Rev1.pdf, 2.4_Boletim Industrial_Anidro_UC_23_Rev1.pdf, 1.2_Boletim Industrial_Cana_24_Rev1.pdf. 		
9.3	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de pa-</u>	N/A.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	<p><u>lha própria na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de palha própria utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?</p>			
9.4	<p>Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha própria?</u></p>	N/A.		
9.5	<p>Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de bagaço de terceiros na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de bagaço de terceiros utilizado na geração de</p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema LOGIX, e BOLETIM INDUTRIAL – CEVASA. Os dados apresentados referem-se à quantidade total comprada de bagaço de terceiros no ano do escopo. Relatórios:</p>	<p>Correção: Inicialmente estava sendo considerado o valor de bagaço comprado em toneladas, corrigido para kg, contem-</p>	Corrigido.

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<ul style="list-style-type: none"> • 8.2_Relatório Nota Fiscal Compra.xlsx, 8.2_Relatório Nota Fiscal Compra.xlsx, 8.2_Relatório Notas Fiscal Compra.xlsx. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “CEVASA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024_REV1”. 	plando todo ano civil de 2023.	
9.6	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de terceiros</u> ?	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema PIMSPI, BOLETIM INDUTRIAL – CEVASA. O bagaço que entra é analisado sua respectiva umidade.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2.3_Boletim Industrial_Anidro_UC_22_Rev1.pdf, 2.4_Boletim Industrial_Anidro_UC_23_Rev1.pdf, 1.2_Boletim Industrial_Cana_24_Rev1.pdf. 		
9.7	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos bagaços de terceiros</u> ?	<p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> • “8.4_Mapa de Trajeto Bagaço.jpg” <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> “CEVASA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024_REV1”. 		
9.8	<p>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?</p>	N/A.		
9.9	<p>Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de terceiros</u>?</p>	N/A.		
9.10	<p>Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida</u></p>	N/A.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	<u>para transporte das pa-</u> <u>lhas de terceiros?</u>			
9.11	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de ca-</u> <u>vaco de madeira na gera-</u> <u>cão 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. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Cana

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.13	<p>Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos cava-</u> <u>cos de madeira?</u></p>	<p>N/A.</p>		
9.14	<p>Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de lenha na geração de energia elétrica?</u> O cálculo da quantidade de lenha utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?</p>	<p>Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema Adiant, relatório de notas de fiscais para o ano de 2024, buscando toda a compra de lenha no período do escopo.</p> <p>A empresa apresentou evidência por meio do dimensionamento da queima na caldeira e as quantidades de dias que houve necessidade de realizar a rampa de aquecimento para as duas caldeiras.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 10.1_Cálculo de lenha - 2022.pdf, 10.1_Cálculo de lenha- 2023.pdf, 10.1_Cálculo de lenha - 2024.pdf. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “CEVASA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024_REV1”. 		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9.15	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da lenha</u> ?	A unidade optou por utilizar a umidade típica contida no Informe Técnico 02 da ANP. 45%		
9.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distan- tância média percorrida para transporte das le- nhas</u> ?	<p>As distâncias foram calculadas por meio do Google Maps, considerando os endereços da unidade e dos terceiros.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> “10.3_Mapa de Trajeto da Lenha.jpg”. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “CEVASA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024_REV1”. 		
9.17	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de re- síduos florestais na gera- ção de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utiliza-	N/A.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	dos na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?			
9.18	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos resíduos florestais</u> ?	N/A.		
9.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida para transporte dos resíduos florestais</u> ?	N/A.		
9.20	Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol hidratado próprio</u> ? O	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos Sistema PIMS, base SQL, onde demonstra toda a movimentação de abastecimento, do centro de custo 1052 ao 6706 e 9989, são centro de custos voltados a indústria. Por		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	<p>cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?</p>	<p>centro de custo, material, equipamento, por meio de veículos próprios e veículos de terceiros que prestaram serviço na indústria.</p> <p>Relatórios:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 11.1_Base de dados_2024.xlsx, 11.1_Base de dados_2023.xlsx, 11.1_Base de dados.xlsx. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “CEVASA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024_REV1”. 		
9.21	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de etanol anidro próprio</u>? O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?</p>	N/A.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
9 .22	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás próprio?</u> O cálculo da quantidade utilizada de biogás próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?</p>	N/A.		
9 .23	<p>Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI do biogás próprio</u> em mega joule por normal metro cúbico?</p>	N/A.		
9 .24	<p>Foram disponibilizadas as informações sobre a <u>quantidade utilizada de biogás de terceiros?</u> O cálculo da quantidade utilizada de</p>	N/A.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	biogás de terceiros, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?			
9.25	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>PCI</u> do biogás de terceiros em mega joule por normal metro cúbico?	N/A.		
9.26	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em	<p>Sim, verificado por meio das faturas de energia da concessionária: "CPFL".</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> • _12_Eletricidade da rede- mix médio.zip, _12_Eletricidade da rede-mix médio.zip _12_Eletricidade da rede- mix médio.zip. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • "CEVASA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024_REV1". 		

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

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

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	matéria prima, estão corretos?			
9.29	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Eólica</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
9.30	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Solar</u> na produção do biocombustível? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em	N/A.		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
9.31	Houve a utilização de quais tipos de diesel (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	<p>Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2022 = B10 • 2023 = B10 e B12. • 2024 = B12 e B14. 		
9.32	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de diesel ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>Sim, apresentado por meio da extração de relatórios dos Sistema PIMS, base SQL, onde demonstra toda a movimentação de abastecimento, do centro de custo 1052 ao 6706 e 9989, são centro de custos voltados a indústria. Por centro de custo, material, equipamento, por meio de veículos próprios e veículos de terceiros que prestaram serviço na indústria.</p> <p>O diesel gasto com transporte de pessoas foi informado por meio de rendimento de consumo médio de km/litros, utilizando relatórios de transporte por KM extraído do sistema PIMSCS (Transporte de pessoal).</p> <p>Relatórios:</p>		

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

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> 13.1_Memorial de Cálculo_2022.xlsx, 13.2_Base de dados.xlsx, Combustivel centros de custo diesel 2022.xls.xlsx, 13.1_Memorial de Cálculo_2023.xlsx, 13.2_Base de dados_2023.xlsx, Relatório Anual KM.pdf, Email_Transanti.pdf, Relatórios Trans Santi Consumo de Diesel.xlsx, _13_Consumo de Diesel.zip. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> “CEVASA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024_REV1”. 		

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
10.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro</u> ? Os cálculos das participações de cada	<p>Sim, verificado por meio das notas fiscais de venda do biocombustível, extraído do sistema Adianti e logix, onde demonstra a venda de etanol e seu modal, buscando por LOGUM sendo dutoviário.</p> <p>Por meio do código do cliente para encontrar vincular aos clientes LOGUM.</p> <p>Evidências:</p>		

10. Dados Fase de Distribuição

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Eclarecimento	Conclusão
	modal no processo de distribuição estão corretos?	<ul style="list-style-type: none"> • 14.1_Relatórios NF's Saidas Etanol_2023.xlsx, 14_Distribuição do Etanol Anidro - Rodoviário • 2.3_Relatório de Notas.xlsx, 2.4_Amostragem de Notas <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “CEVASA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024_REV1”. 		
10.2	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol hidratado</u> ? 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, extraído do sistema Adianti e logix, onde demonstra a venda de etanol e seu modal, buscando por LOGUM sendo dutoviário.</p> <p>Evidências:</p> <ul style="list-style-type: none"> • _16_Distribuição do Etanol Hidratado - Rodoviário.zip, _17_Distribuição do Etanol Hidratado - Dutoviário.zip, _16_Distribuição do Etanol Hidratado - Rodoviário.zip, _16_Distribuição do Etanol Hidratado - Rodoviário.zip, 07.005-Distribuição do Etanol Hidratado - Dutoviário. <p>Memorial(is) de cálculo(s):</p> <ul style="list-style-type: none"> • “CEVASA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024_REV1”. 		

8 Não conformidades

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

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Con- clusão
3.5 – 3.7	NC	4.1_Bulletim Industrial - Impureza Vegetal.pdf, 4.1_Bulletim Industrial - Impureza Vegetal.PDF, 4.1_Bulletim Industrial - Impureza Vegetal.pdf	Em 2022 e 2023, os valores de impurezas declarados na RenovaCalc estavam divergentes das evidências apresentadas.	Correção dos dados após atualização de formulação. 03/10/2025 – Allyson Costa.	14/11/2025
8.4 e 8.6	ESC	-	Inicialmente, a unidade havia considerado a produção após operações de reprocessamento e depois revisou para considerar somente o volume proveniente de cana-de-açúcar.	-	14/11/2025
8.14	NC	2.2_Bulletim Industrial - Cana Processada.pdf, 1.1_Bulletim Industrial - Cana Processada.PDF, 1.1_Bulletim Industrial - Cana Processada.pdf,	Durante a avaliação, foi verificado que as operações de reprocessamento não haviam sido informadas no i-SIMP.	Retificação nos dados do i-SIMP. 14/11/2025- Allyson Costa e Claudienei M. A.	

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Con- clusão
		CEVASA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024			14/11/2025
9.5	NC	"CEVASA FOR 007.03 IND 2022+2023+2024"	Inicialmente, estava sendo considerado o valor bagaço comprado em 2023 em toneladas, corrigido para kg, contemplando todo ano civil.	Inicialmente os valores estavam sendo apontados pelo boletim, não estava considerando todo ano civil do escopo. 02/10/2025- Allyson Costa	14/11/2025
3.1 - 3.6	NC	ELEGIBILIDADE - CEVASA_2022.xlsx, FOR 001.01 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2022 _ CEVASA.xlsx, ELEGIBILIDADE - CEVASA_2023.xlsx, FOR 001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio 2023 _ CEVASA.xlsx, ELEGIBILIDADE - CEVASA_2024.xlsx, FOR	Correção: Inicialmente não estava considerando todo o perfil de produção dos produtores de biomassa.	Os dados estavam sendo apresentados para o perfil conforme extração de relatórios, corrigido para apresentar os dados de perfil completo das fazendas que entregam nas duas unidades. 03/10/2025- Allyson Costa	10/12/2025

Item	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data - texto)	Resposta da Unidade Produtora (data - nome:)	Data de Con- clusão
		001 Planilha de Áreas x Produção _ Escopo da Certificação RenovaBio CEVASA_2024.xlsx			

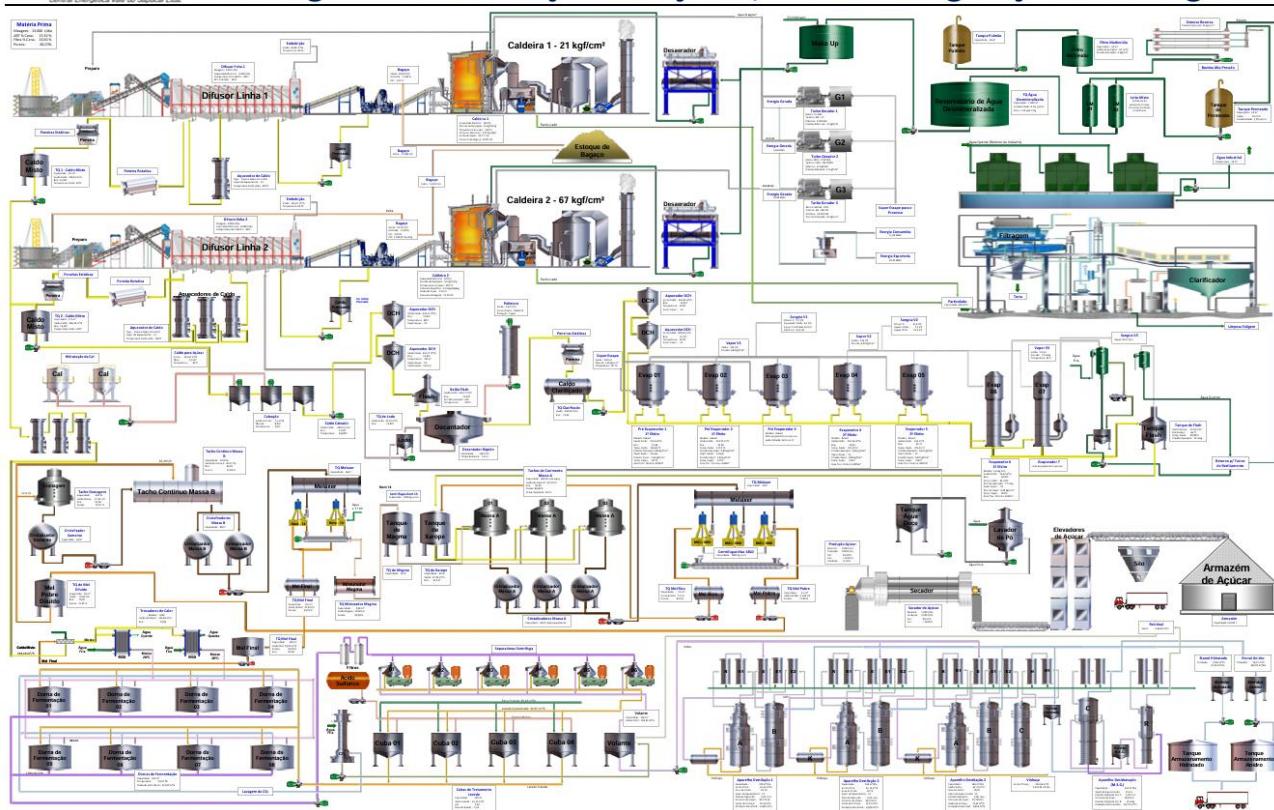
NC = não-conformidade.

ESC = esclarecimento.

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

Cevasa

Fluxograma de Produção de Açúcar, Etanol e Cogeração de Energia



10 Verificação do balanço de massa E1GC

O balanço de massa foi verificado através dos registros disponíveis no sistema de informação usado pela usina, os quais incluem volumes de entrada, fatores de conversão, perdas, rendimentos etc.

Usina Cevasa**Período: 01/01/2022 à 31/12/2022****BALANÇO ART**

CANA MOÍDA	2.082.916
ART % CANA	15,44

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	321.498	100
TOTAL DISPONÍVEL	321.498	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	197.335,421	61,38
ETANOL	98.256,731	30,56
TOTAL RECUPERADO	295.753,340	91,99
ART MEL REMANESCENTE	161	0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	1.525,71	0,47
PERDA DE ART BAGAÇO	6.904,6	2,15
PERDA DE ART NA TORTA	161,54	0,05
PERDA ART MULTIJATOS	301,33	0,09
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	209,92	0,07
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	10.241,05	3,19
PERDAS INDETERMINADAS	6.400,55	1,99
TOTAL PERDAS	25.744,70	8,01

Usina:CENTRAL ENERGETICA VALE DO SAPUCAÍ LTDA.
Período: 01/01/2023 à 31/12/2023
BALANÇO ART

CANA MOÍDA	2.376.271,88
ART % CANA	14,603

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	347.006,98	100
TOTAL DISPONÍVEL	347.006,98	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	218.509,368	62,97
ETANOL	99.392,188	28,64
TOTAL RECUPERADO	318.038,590	91,65
ART MEL REMANESCENTE	137	0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	1.416,57	0,41
PERDA DE ART BAGAÇO	8.941,7	2,58
PERDA DE ART NA TORTA	497,51	0,14
PERDA ART MULTIJATOS	282,18	0,08
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	200,99	0,06
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	10.359,68	2,99
PERDAS INDETERMINADAS	7.269,78	2,09
TOTAL PERDAS	28.968,39	8,35

Usina: CEVASA**Período: 01/01/2024 à 31/12/2024**

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	2.548.620,48
ART % CANA	15,72267

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	400.711,19	100
TOTAL DISPONÍVEL	400.711,19	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	250.752,737	62,58
ETANOL	119.836,437	29,91
TOTAL RECUPERADO	370.589,174	92,48
ART MEL REMANESCENTE	291,555	0,07

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	1.390,49	0,35
PERDA DE ART BAGAÇO	10.512,6	2,62
PERDA DE ART NA TORTA	553,91	0,14
PERDA ART MULTIJATOS	252,72	0,06
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	0,00	0,00
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0
PERDA ART FERMENTAÇÃO	12.011,91	3,00
PERDAS INDETERMINADAS	5.108,77	1,27
TOTAL PERDAS	30.122,01	7,52

11 Cálculo do volume elegível

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

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

Sendo que, nesse caso:

- $Q_{\text{elegível}} = 6.328.875,92$ toneladas
- $Q_{\text{total}} = 7.007.808,06$ toneladas
- $\text{Fração de volume elegível} = 90,31\%$

12 Resultado e conclusão da auditoria

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

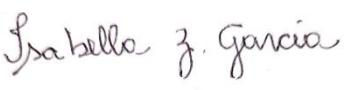
Auditor Líder: Rafael Federicci Pereira de Melo

Assinatura:



Revisor Crítico: Isabella Zanatta Garcia

Assinatura:



13 Lista de participantes

	Lista de Presença		RQ 0614 Rev.01 19/08/20 Pág. 1/3
LISTA DE PRESENÇA			
<input checked="" type="checkbox"/> Reunião de abertura Data: <u>01/10/2025</u>		Horário: das <u>08:00</u> às <u>08:30</u>	
<input type="checkbox"/> Reunião de encerramento Data:		Horário: das às	
Unidade Produtora	<u>CENTRAL ENERGÉTICA VALE DO SAPUCAÍ LTDA</u>		Protocolo: <u>Renova Bio</u>
Equipe de auditoria			
Função	Nome legível	Assinatura	
<u>Auditor</u>	<u>JONATHAS ESTANIEL DE SOUZA</u>	<u>Jonathas Estaniel</u>	



Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/3



Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA

<input type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data:		Horário:	das	às
<input type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:	02/10/2015	Horário:	das 08:15	às 09:40
Unidade Produtora			Protocolo:	Renovação/Visita na Fazenda	

Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
Auditor	JONATHAS ESTAHAL DE SOUZA	Jonatas Estahal



Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/3

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Mauro Lacerda Júnior	Supervisor de Supermercados	União Patisseus / Univas	Mauro Lacerda Júnior
Rodrigo Alexandre Oliveira	Gerente TI	União Patisseus / Univas	Rodrigo Oliveira
Ayson Costa	Especialista em Mkt Amb.	Univas Brotas / Univas	Ayson Costa
EMERSON Carlos Bertino	Sup. Gestão Esporte	UB / UC	Emerson Bertino
Edilson de Souza	Analista Finan.	UB / UC	Edilson de Souza
Edinaldo dos Santos	Líder Festa	UC	Edinaldo dos Santos
Marcelo do Rockeiro	Analista Tel. Agr.	POA / Balneário	Marcelo do Rockeiro
Alberto J. SILVA	Gen. Industrial	Ind / UC	Alberto J. SILVA
Anderson da M. Freitas	Coord. das	Ind	Anderson da M. Freitas
Aglison Silva Gondim	Analista Adm.	Laboratório Ind.	Aglison Silva Gondim



Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA

<input type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data:	03/10/2025	Horário:	das 16h00 às 16:30
<input checked="" type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:	16/11/2025	Horário:	das 14h00 às 14:30

Unidade Produtora: CEVASA (TDA - E. USINA BRASILEIRA S/A) | Protocolo:

Equipe de auditoria		
Função	Nome legível	Assinatura
Auditor	Jonatas Gabriel de Seiva	Jonatas Gabriel



Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/3



Lista de Presença

RQ 0614
Rev.01
19/08/20
Pág. 2/3

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Akayon Costa	Especialista New Ambiente	New Ambiente	

14 Plano de auditoria

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
02/10/2025	08:00 – 08:30	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Reunião de Abertura	Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria.	Todos os responsáveis informados pela unidade produtora, registrados na seção anterior.
02/10/2025	08:30 – 09:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Avaliação dos Sistemas de Gestão de Dados	Entrevistas com os responsáveis pelos Sistemas de Gestão de Dados	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
02/10/2025	09:00 – 12:00	Jonatas Souza	<i>In loco</i>	Dados da Fase Industrial	<ul style="list-style-type: none"> • Processamento de cana • Produção de etanol Hidratado, anidro • Produção de Açúcar • Notas fiscais de venda • Energia vendida 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização		
					<ul style="list-style-type: none"> • Bagaço vendido • Fase de distribuição • Biomassas queimadas na caldeira • i-Simp • Balanço de massa • Fluxograma do processo 			
02/10/2025	12:00 – 13:00			Intervalo de almoço				
02/10/2025	13:00 – 14:30	Jonatas Souza	In loco	Informações e dados da Fase Industrial	<ul style="list-style-type: none"> • Diesel • Etanol • Gasolina • Energia Elétrica 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.		
02/10/2025	14:30 – 17:00	Jonatas Souza	In loco	Avaliação do Perfil de Produção	<ul style="list-style-type: none"> • Área • Produção de biomassa • Quantidade comprada • Produtividade dos imóveis rurais. • Impurezas 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.		

						Organização		
03/10/2025	08:00 – 11:00	Jonatas Souza	In loco	Visita a s instalações industrial	<ul style="list-style-type: none"> • Recebimento de MP, Balança, Laboratório, Destilaria, Caldeira, Armazenamento de bagaço de cana, Armazenamento e carregamento de etanol, Posto de combustível, Áreas de apoio 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.		
30/09/2025	12:00 – 13:00			Intervalo de almoço				
30/09/2025	13:00 – 15:30	Jonatas Souza	In loco	Fração Elegível	<ul style="list-style-type: none"> • Análise de elegibilidade feita pela unidade produtora • Distribuição da biomassa elegível • Produtividade dos imóveis rurais. • Memorial de cálculo da fração elegível. 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.		
30/09/2025	15:30 – 16:00	Jonatas Souza	In loco	Documentações Industrial	<ul style="list-style-type: none"> • Memoriais de cálculo • Evidências • Esclarecimentos 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.		

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
					<ul style="list-style-type: none"> • Correções/ Pendências • Relatório 	
30/09/2025	16:00 – 16:30	Jonatas Souza	In loco	Reunião de encerramento	<ul style="list-style-type: none"> • Reunião de encerramento 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
03/10/2025	16:30 – 21:00	Jonatas Souza	In loco	Deslocamento de volta		

Data	Horário	Auditor(es)	Local da Atividade	Atividade	Item(s)	Contatos Organização
17/10/2025	11:00 -12:00	Jonatas Souza	Remoto	Fração Elegível	<ul style="list-style-type: none"> • Distribuição da biomassa elegível • Produtividade dos imóveis rurais. • Memorial de cálculo da fração elegível. • Produção de biomassa • Quantidade comprada 	Responsáveis da unidade produtora pelos itens avaliados.
17/10/2025	12:00 – 13:00			Intervalo de almoço		