

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



Cliente	Neomille S.A.
Contato	André Luiz Queiroz de Souza
Endereço	ROD MS-157, KM 28, S/N, ZONA RURAL CEP 79.150-000 – Maracaju MS

Versão	03
Data	30/12/2025
Elaborado por:	João Carlos de Souza
Aprovado por	Thierry Fuger Reis Couto/Gabriel Saraiva Kirchleitner

## **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 .....	48
8	DESCRIÇÃO E DETALHAMENTO DA ROTA DE PRODUÇÃO DO BIOCOMBUSTÍVEL: ETANOL HIDRATADO/ANIDRO.....	49
9	VERIFICAÇÃO DO BALANÇO DE MASSA .....	49
10	CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL .....	51
11	RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA.....	52
12	LISTA DE PARTICIPANTES.....	52
13	PLANO DE AUDITORIA .....	55

## 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>	NEOMILLE S.A.
<b>CNPJ:</b>	47.062.997/0114-55
<b>Endereço:</b>	ROD MS-157, KM 28 – S/N – ZONA RURAL – Maracaju/MS – 79.150-000
<b>Contato:</b>	André Luiz Queiroz de Souza
<b>Telefone:</b>	(17) 3311-2950
<b>Rota de produção:</b>	E1GM
<b>Produtos:</b>	Etanol Hidratado e Etanol Anidro

## 2 INFORMAÇÕES GERAIS DO PROJETO

<b>Início do processo:</b>	16/04/2025
<b>Data da auditoria:</b>	Auditoria <i>In loco</i> 28/05/2025 Auditoria Documental 28/05/2025 à 07/08/2025
<b>Auditor Líder:</b>	Gabriel Saraiva Kirchleitner
<b>Membro(s) da equipe de auditoria:</b>	João Carlos de Souza Jonatas Gabriel de Souza Caio Lourencini Cavellani Sérgio Roberto Bastos de Carvalho
<b>Versão da RenovaCalc usada:</b>	RenovaCalc v.7.0
<b>Indique o nome de arquivo da última versão da planilha RenovaCalc avaliada:</b>	RenovaCalc_E1GM_Produtores_milho (v. 7) - Fechamento 2024 - MS_rev4
<b>Período da RenovaCalc auditado:</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>2022 e 2023 (estoque de passagem, adquirido em 2023 e processado em 2024)</li><li>2024</li></ul>
<b>Nota de Eficiência Energético-Ambiental:</b>	Etanol Anidro: 46,45 gCO <sub>2</sub> eq/MJ Etanol Hidratado: 46,10 gCO <sub>2</sub> eq/MJ
<b>Fração do volume de biocombustível elegível:</b>	74,63%

Período de Consulta Pública:	16/10/2025 e 15/11/2025
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:

#### **Gabriel Saraiva Kirchleitner (Auditor Líder)**

Graduado em Engenharia de Biossistemas pela Faculdade de Ciências e Engenharia Unesp de Tupã em 2022, Técnico em Mecânica. Auditor líder de sistemas de gestão com base nas normas ISO 14001 e ISO 19011, experiência na área de sustentabilidade, auditorias de certificação ambiental, licenciamento ambiental, gestão de resíduos, desenho técnico e na protocolização de processos de licença de operação e instalação para indústrias.

#### **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.

#### **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.

## **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 **NEOMILLE S.A.** para realizar a verificação da Produção Eficiente de Biocombustível, referente a safra 2024 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 06/SBQ v.0 e nas instruções de preenchimento da RenovaCalc.

A Auditoria foi composta das seguintes fases:

- a) Elaboração do Plano de Amostragem;
- b) Elaboração do Plano de Auditoria;
- c) Verificação de cumprimento aos Critérios de Elegibilidade;
- d) Análise documental (RenovaCalc, memória de cálculo, documentos comprobatórios);
- e) Visita à unidade produtora de biocombustível, análise do processo produtivo, entrevista com os responsáveis pelo preenchimento da RenovaCalc, bem como

pelo fornecimento de dados, e levantamento de evidências comprobatórias dos valores inseridos;

- f) Encaminhamento do relatório de não-conformidade;
- g) Elaboração do relatório parcial e da proposta de certificado de produção eficiente de biocombustíveis;
- h) Realização da Consulta Pública;
- i) Elaboração do relatório de Consulta Pública;
- j) Elaboração do relatório final;
- k) Validação do processo pela ANP;
- l) Emissão do Certificado de Produção Eficiente de Biocombustíveis.

## 6.1 CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE

Como estabelecido pela Resolução nº 758 de 23 de novembro de 2018 da ANP, os seguintes critérios foram utilizados para validação da elegibilidade dos imóveis rurais (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>Supressão de Vegetação Nativa</b>	Não poderá ter ocorrido supressão de vegetação nativa na área dedicada à produção de biomassa energética após data de vigência da Resolução nº 758/2018 da ANP, isto é, 27 de novembro de 2018. Adicionalmente, eventuais supressões de vegetação nativa ocorridas entre a data de promulgação da Lei nº 13.576/2017 e a de publicação da Resolução (27 de novembro de 2018) deverão ter observado as normas ambientais vigentes.

## 6.2 PLANO DE AMOSTRAGEM

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

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

Para auditoria do atendimento aos critérios de elegibilidade foi utilizado o critério de amostragem estatística, em conformidade com os requisitos descritos anteriormente, no qual, como resultado, 94 imóveis rurais foram amostrados, sendo que no total 682 foram declarados no escopo do projeto.

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

### 6.3 ENTREVISTAS REALIZADAS

Responsáveis pelo Preenchimento ou Fornecimento de Dados da RenovaCalc		
Nome	Cargo	Função
Sebastião Abilio de Castro Júnior	Gerente Industrial	Gerente Industrial
Marcio Aparecido Ferreira	Coordenador de suprimentos	Gerente de Suprimentos
André Luiz Queiroz de Souza	Coordenador das Qualidade	Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc
Janaína Maria de Araujo	Analista da qualidade	Responsável pelo fornecimento dos dados
Mayara Louyse Figueiredo Martins	Analista da qualidade	Responsável pelo fornecimento dos dados
Rafael Henrique Pelissoni Navarro	Analista de controle estoque	Responsável pelo fornecimento dos dados I-SIMP
Janaína Maria de Araujo	Analista da qualidade	Responsável pelo fornecimento dos dados

## 6.4 CHECKLIST DE AUDITORIA

1. Avaliação do Sistema de Obtenção de Dados				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
1.1	Identifique o Sistema de Gestão de Dados e suas características (fabricante, versão, data de implementação).	<p><b>Gatec</b> / 5.40.46.0390 Fase industrial - Processamento e rendimentos</p> <p><b>SAP</b> S/4 HANA V 2021 Conferência de materiais, movimentação de materiais de estoque, alteração de cadastro de materiais, cadastro de fornecedores e alterações em cadastro de fornecedores. Fiscal (entrada e saída de NFs). Classificação, PCP, Produto Químico, Manutenção e Requisições, Qualidade.</p>		
1.2	O Sistema também comporta as notas fiscais?	<p>Sim, o sistema a seguir:</p> <p><b>SAP</b> S/4 HANA v.2021 Notas Fiscais de venda e compras.</p>		
1.3	Como foram obtidos os dados referentes à área própria da unidade produtora de biomassa?	Evidenciada através de Relatório de Elegibilidade com áreas mapeadas por meio da disposição de CARs em que as fazendas dos produtores estão inseridas e declaração enviada pelo produtor.		
1.4	Como foram obtidos os dados referentes às áreas de terceiros?	Evidenciada através de Relatório de Elegibilidade com áreas mapeadas por meio da disposição de CARs em que as fazendas dos produtores estão inseridas e declaração enviada pelo produtor.		



# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 9/56

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
2.1	Os produtores de biomassa foram devidamente identificados com nome/código e CPF/CPNJ?	<p>Sim, os produtores de biomassa elegíveis foram devidamente identificados na RenovaCalc.</p> <p>Para identificação, a unidade produtora utilizou códigos internos relacionados ao produtor considerando o nome do proprietário de acordo com seu CPF/CNPJ na identificação e fazendo referência a suas fazendas nas memórias de cálculo.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Base RenovaBio Neomille - (Fechamento MS - 2024) _rev02.</li> </ul>	<p><b>Correção:</b> A unidade fez a inclusão de produtores com perfil padrão, pois anteriormente não estavam sendo considerados no memorial de cálculo.</p> <p><b>Correção:</b> A unidade retirou do escopo produtores que, na verdade, não entregaram biomassa no ano avaliado.</p>	Concluído
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?	<p>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.</p>		
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?	<p>Sim, foi apresentado o relatório “Relatório de Elegibilidade MS” e pasta com as imagens de cada CAR “APÊNDICE B - Análise imagens”.</p> <p>Todos os CARs estavam com suas situações disponíveis. As imagens de satélite apresentavam suas áreas totais dos imóveis rurais elegíveis disponíveis</p> <p>Para a fotointerpretação das imagens e determinação do uso e ocupação do solo, foram utilizadas composições do sensor MSI do satélite Sentinel-2 (10 metros de resolução).</p> <p>As imagens que compõem a linha de base deste estudo são dos dias 06 de setembro de 2017, 08 de julho de 2017, 12 de dezembro de 2017, 13 de julho de 2017, 15 de novembro de 2017, 16 de outubro de 2017, 12 de novembro de 2017</p>		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 10/56

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>e 26 de setembro de 2017. Já para análise da safra apresentada, considerou-se imagens com datas de 01 de maio de 2025, 22 de maio de 2025, 02 de maio de 2025, 19 de maio de 2025, 29 de abril de 2025, 14 de maio de 2025 e 04 de maio de 2025.</p> <p><b>Assinado pelo responsável técnico:</b> Mauro César Cardoso Cruz Geógrafo Responsável pela Análise de Elegibilidade Especialista em Georreferenciamento de Imóveis Rurais e Urbanos Mestre em Engenharia Civil</p> <p><b>Relatório:</b> Relatório de Elegibilidade MS APÊNDICE B - Análise imagens Pasta com demonstrativos Base RenovaBio Neomille - (Fechamento MS - 2024) _rev02 Memória de Cálculo Volume Elegível 2024 - MS</p>		
2.4	Foi possível confirmar o atendimento ao critério de elegibilidade referente à ausência de supressão de vegetação nativa, através das imagens de satélite?	Sim, conforme relatório específico de elegibilidade em anexo.		
2.5	Houve disponibilidade das informações de <u>produtividade geral</u> das áreas produtoras de matéria-prima?	<p>Sim, por meio dos relatórios de produção e recebimento declaradas pelo produtor onde está presente em cada planilha acessória dos produtores e monitorada pela planilha base RenovaBio Neomille, ondem fazem a verificação dos critérios de elegibilidade além da confirmação pela vetorização do cultivo do milho de acordo com o shapes.</p> <p><b>Relatórios:</b></p>		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 11/56

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>“Pasta” Produtores de Milho.zip</p> <p><b>Memória de cálculo:</b> Base RenovaBio Neomille - (Fechamento MS - 2024) _rev02.</p> <p>A Produtividade Média dos produtores de milho foi avaliada pela unidade, validado pela área e produção.</p> <p>Produtividade média em dados Primários = 7,69 t/ha Produtividade média em dados Padrão = 5,90 t/ha</p> <p>Algumas produtividades acima da média de alguns produtores, foram questionadas durante a auditoria e a justificativa da unidade foi que a região possui um solo argiloso com boa capacidade de retenção hídrica, aliado à boa intensidade pluviométrica da região resultando em altas produtividades. A produção e área total é declarada pelo próprio produtor para confirmação da área de produção e é realizado a vetorização do cultivo do milho.</p>		
2.6	Como foi realizado o <u>cálculo de fornecimento de matéria-prima por CAR</u> ? O cálculo está correto?	<p>Sim, O cálculo foi feito de acordo com o volume de entrada de matéria prima pesado na Balança através de Romaneios e informações extraídas da NF de remessa de compra/ordem emitida pelo produtor, e ou através de documento de prova de material e balanço de massa, quando há gestão de cadeia de custódia, contendo todas as informações necessárias para a rastreabilidade até o produtor, tais como CNPJ, endereço de origem, Inscrição estadual, notas fiscais etc. Com as informações de originação do grão foi possível identificar os CNPJ de cada entrega e rastrear o CAR atrelado a esses CNPJ de acordo com o município descrito na NF. As informações foram inseridas na planilha acessória correspondente de cada produtor e ou intermediário aplicando a fórmula 1.</p> <p><b>Relatório:</b></p>	<p><b>Correção:</b> A unidade fez a inserção no escopo de alguns produtores de acordo com as provas de material de 2023 do intermediário COAMO: Maracaju, Dourados e Sidrolândia.</p>	Concluído

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 12/56

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<p>Pasta Intermediários – Prova de Material.zip Pasta Produtores de Milho.zip</p> <p><b>Memória de cálculo:</b> Base RenovaBio Neomille - (Fechamento MS - 2024) _rev02 Elegibilidade”, “aba Base Geral” e “Base de Contratos”.</p> <p><b>Intermediários:</b> COAMO COPASUL</p> <p>Todos os intermediários apresentaram prova de material rastreável e estão anexas as pastas.</p> <p>Número de documento de prova de material. CM50-NEO-0001 - MS 2024 CM57-NEO-0001 - MS 2023 CM57-NEO-0001 - MS 2024 CMS3-NEO-0001 - MS 2023 CMS3-NEO-0002 - MS 2024 CPSD-NEO-0001 - MS 2024 CPSE-NEO-0001 - MS 2024 CPSM-NEO-0001 - MS 2024 CM03-NEO-0001 - MS 2024 CM14-NEO-0001 - MS 2024 CM19-NEO-0001 - MS 2023 CM19-NEO-0001 - MS 2024 CM20-NEO-0001 - MS 2024 CM21-NEO-0001 - MS 2024 CM23-NEO-0001 - MS 2024 CM25-NEO-0001 - MS 2024</p>		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 13/56

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível								
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão				
		CM29-NEO-0001 - MS 2024 CM49-NEO-0001 - MS 2024						
2.7	As informações disponibilizadas foram suficientes para validação cálculo do volume elegível? O Cálculo está correto?	<p>Sim, conforme detalhado abaixo:</p> <p>Memorial(is) de cálculo(s): Base RenovaBio Neomille - (Fechamento MS - 2024) _rev02.xlsx Memória de Cálculo Volume Elegível 2024 - MS.xlsx</p> <p>Relatório de elegibilidade: Relatório de Elegibilidade MS</p> <p><b>Observação: a unidade adquiriu milho produzido em 2022 e 2023 e armazenou para processamento somente em 2024, conforme memorial e prova de material em anexo. Maiores detalhes desse fluxo estão presentes no item “10 CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL” deste relatório.</b></p> <p>Milho processado:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>2024: 577.537,45 ton</li></ul> <p>Milho elegível:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>Produzido em 2022, adquirido em 2023: 54.914,82 ton</li><li>Produzido em 2023, adquirido em 2023: 138.874,75 ton</li><li>Estoque de passagem milho elegível 2023/2024: 193.789,57 ton</li><li>Produzido em 2024, adquirido em 2024: 237.217,93 ton</li></ul> <table><tr><th>Item</th><th>Quantidade (2022+2023+2024)</th></tr><tr><td>Milho processado - (ton)</td><td>577.537,45</td></tr></table>	Item	Quantidade (2022+2023+2024)	Milho processado - (ton)	577.537,45	ESC: a unidade adquiriu milho produzido em 2022 e 2023 e armazenou para processamento somente em 2024, conforme memorial e prova de material em anexo. Maiores detalhes desse fluxo estão presentes no item “10 CÁLCULO DO VOLUME ELEGÍVEL” deste relatório.	
Item	Quantidade (2022+2023+2024)							
Milho processado - (ton)	577.537,45							

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 14/56

2. Critérios de Elegibilidade e Volume Elegível						
Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Milho elegível (ton)	431.007,50			
		Volume Elegível (%)	74,63%			

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.1	Foram disponibilizadas informações sobre o <b><u>total de área produtiva</u></b> por produtor de biomassa?	<p>Sim, evidenciada através de Relatório de Elegibilidade com áreas mapeadas por meio da disposição de CARs e declarado pelo produtor.</p> <p><b>Relatório:</b> Pasta Produtores de Milho.zip</p> <p><b>Memória de cálculo:</b> Base RenovaBio Neomille - (Fechamento MS - 2024) _rev02.xlsx</p> <p>Área total Padrão + Primários:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>2022: 16.870,51 ha</li><li>2023: 63.193,37 ha</li><li>2024: 129.693,79 ha</li></ul> <p>Total de área produtiva = 209.757,67 ha</p>		
3.2	Foram disponibilizadas as <b><u>quantidades totais produzidas de matéria-prima</u></b> separadas por produtor?	<p>Sim, por meio de relatórios de produção e ou relatórios de saídas/NF de milho e ou declaração conforme detalhado em cada arquivo na pasta dos produtores.</p> <p><b>Relatório:</b> Pasta Produtores de Milho.zip</p> <p><b>Memória de cálculo:</b> Base RenovaBio Neomille - (Fechamento MS - 2024) _rev02.xlsx</p>		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 15/56

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Total Produção Padrão + Primário: <ul style="list-style-type: none"> <li>2022: 100.104,58 t</li> <li>2023: 367.492,12 t</li> <li>2024: 766.494,81 t</li> </ul> Total de produção = 123.4091,51 t		
3.3	Foram disponibilizadas as <u>informações referentes ao teor médio de umidade do milho</u> por produtor?	Sim, foi considerado a umidade de acordo com o Informe técnico 2. rev5 tabela 3. (para todos os produtores). Umidade: 13,00%		
3.4	Foram disponibilizadas as <u>quantidades totais de matéria-prima</u> adquiridas para a fabricação do biocombustível, separadas por produtor?	Sim, as informações foram disponibilizadas por meio da entrada de matéria prima na empresa, como evidência foram apresentados os valores de entrada da matéria prima conforme imputado no memorial.  <b>Relatório:</b> Recebimento_2023 Recebimento_2024 Estes relatórios estão anexados as abas da planilha “Base RenovaBio Neomille - (Fechamento MS - 2024) _rev02”.  Total de milho adquirido: <ul style="list-style-type: none"> <li>2022: 54.914,82 t</li> <li>2023: 138.874,75 t</li> <li>2024: 237.217,93 t</li> <li>Total: 431.007,50 t</li> </ul>	<b>Correção:</b> A unidade fez correção da quantidade adquirida de produtores que estavam com erro na fórmula do memorial de cálculo.	Concluído
3.5	Foi informada a <u>quantidade de palha recolhida</u> ?	Não, A unidade não recolhe palha.		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 16/56

3. Dados Fase Agrícola - Dados Iniciais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
3.6	Foi informado o <u>sistema de plantio</u> utilizado de cada produtor de biomassa?	Sim, o sistema de plantio é o direto para todos os produtores.		

4. Dados Fase Agrícola - Utilização de Corretivos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
4.1	Foram disponibilizadas as quantidades de <u>calcário</u> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos do montante utilizado dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	N/A		
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	<b>Esclarecimento:</b> O milho comprado pela Neomille é de safrinha. Os produtores não aplicam calcário e gesso para o plantio de milho de safrinha. Quando utilizados esses corretivos é aplicado para o plantio da safra de soja.	
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	<b>Esclarecimento:</b> O milho comprado pela Neomille é de safrinha. Os produtores não aplicam calcário e gesso para o plantio de milho de safrinha. Quando utilizados esses corretivos é aplicado para o plantio da safra de soja.	



5. Dados Fase Agrícola - Sementes				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
5.1	Foram disponibilizadas as quantidades totais anuais de <b>sementes</b> utilizadas por produtor de biomassa? Os cálculos dos montantes utilizados dividido pelo total de matéria prima estão corretos?	<p>Sim, as compras de Sementes de Milho são evidenciadas pelos Relatórios de sementes ou pelas Notas Fiscais de compra e foram imputadas na planilha acessória “relatório de insumos” para cada produtores e as evidências estão na pasta</p> <p><b>Relatório:</b> Pasta Produtores de Milho.zip &gt; NF de Sementes</p> <p><b>Memória de cálculo:</b> “planilha_acessoria.xls” para os respectivos produtores da pasta Dados Primários.zip</p>	<b>Esclarecimento:</b> Alguns produtores apresentaram consumo baixo de sementes e justificaram que, em função da alta produtividade da região, o consumo de semente se torna abaixo do valor típico. Em média, o produtor utiliza uma saca de semente de milho por hectare, ficando próximo a 20 kg/ha, variando o peso para mais ou para menos, em função do tamanho da semente e do número de sementes utilizadas por hectare.	

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.1	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, os Fertilizantes são evidenciadas pelas notas fiscais de compra de fertilizantes para cada produtor, as informações foram imputadas na planilha acessória Relatório de insumo na aba “Consolidado” para cada produtor juntamente com a pasta contendo todas as notas fiscais enviadas pelo produtor.</p> <p><b>Relatório:</b> Pasta Produtores de Milho.zip &gt; NF de Fertilizantes e Evidências de NPK.</p> <p><b>Memória de cálculo:</b> “planilha Relatório de insumos.xls” para os respectivos produtores em dados Primários.</p>	<p><b>Correção:</b> A unidade fez correção do consumo de alguns fertilizantes para que os valores ficassem iguais as evidências apresentadas.</p> <p><b>Esclarecimento:</b> Alguns produtores apresentaram baixo consumo de nitrogenados, fosfatados ou potássicos e a justificativa apresentada foi que o milho fornecido pelos produtores é de safrinha. Durante a safrinha é feito uma adubação de</p>	Concluído

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
			complementar, utilizando parte do residual da cultura da soja do ano anterior. Nesse sentido, adubação completa é feita na cultura da soja.	
6.2	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?	<p>Sim, os Fertilizantes são evidenciadas pelas notas fiscais de compra de fertilizantes para cada produtor, as informações foram imputadas na planilha acessória Relatório de insumo na aba “Consolidado” para cada produtor juntamente com a pasta contendo todas as notas fiscais enviadas pelo produtor.</p> <p><b>Relatório:</b> Pasta Produtores de Milho.zip &gt; NF de Fertilizantes e Evidências de NPK.</p> <p><b>Memória de cálculo:</b> “planilha Relatório de insumos.xls” para os produtores em dados Primários.</p>		
6.3	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, não foi declarado utilização por nenhum produtor.		
6.4	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>nitrito de amônio</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrito de amônio utilizadas, em kg de	N/A, não foi declarado utilização por nenhum produtor.		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 19/56

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
6.5	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, não foi declarado utilização por nenhum produtor.		
6.6	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, não foi declarado utilização por nenhum produtor.		
6.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b><u>sulfato de amônio</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de sulfato de amônio	Sim, os Fertilizantes são evidenciadas pelas notas fiscais de compra de fertilizantes para cada produtor, as informações foram imputadas na planilha acessória Relatório de insumo na aba “Consolidado” para cada produtor juntamente com a pasta contendo todas as notas fiscais enviadas pelo produtor.  <b>Relatório:</b> Pasta Produtores de Milho.zip > NF de Fertilizantes e Evidências de NPK.	<b>Correção:</b> A unidade fez correção do consumo de alguns fertilizantes para que os valores ficassem iguais as evidências apresentadas.	Concluído

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 20/56

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos	<b>Memória de cálculo:</b> “planilha Relatório de insumos.xls” para os respectivos produtores em dados Primários.		
6.8	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b><u>nitrato de amônio e cálcio (CAN)</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de nitrato de amônio e cálcio utilizadas, em kg de nitrogênio por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A, não foi declarado utilização por nenhum produtor.		
6.9	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b><u>superfosfato simples (SSP)</u></b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato simples utilizadas, em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, os Fertilizantes são evidenciadas pelas notas fiscais de compra de fertilizantes para cada produtor, as informações foram imputadas na planilha acessória Relatório de insumo na aba “Consolidado” para cada produtor juntamente com a pasta contendo todas as notas fiscais enviadas pelo produtor.  <b>Relatório:</b> Pasta Produtores de Milho.zip > NF de Fertilizantes e Evidências de NPK.  <b>Memória de cálculo:</b> “planilha Relatório de insumos.xls” para os respectivos produtores em dados Primários.		
6.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b><u>superfosfato triplo (TSP)</u></b>	N/A, não foi declarado utilização por nenhum produtor.		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 21/56

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de superfosfato triplo utilizadas, em kg de P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
6.11	Foram disponibilizadas as informações sobre as quantias utilizadas de <b>cloreto de potássio (KCl)</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias de cloreto de potássio utilizadas, em kg de K <sub>2</sub> O por tonelada de matéria prima, estão corretos?	Sim, os Fertilizantes são evidenciadas pelas notas fiscais de compra de fertilizantes para cada produtor, as informações foram imputadas na planilha acessória Relatório de insumo na aba “Consolidado” para cada produtor juntamente com a pasta contendo todas as notas fiscais enviadas pelo produtor.  <b>Relatório:</b> Pasta Produtores de Milho.zip > NF de Fertilizantes e Evidências de NPK.  <b>Memória de cálculo:</b> “planilha Relatório de insumos.xls” para os respectivos produtores em dados Primários.	<b>Correção:</b> A unidade fez correção do consumo de alguns fertilizantes para que os valores ficassem iguais as evidências apresentadas.	Concluído
6.12	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, os Fertilizantes são evidenciadas pelas notas fiscais de compra de fertilizantes para cada produtor, as informações foram imputadas na planilha acessória Relatório de insumo na aba “Consolidado” para cada produtor juntamente com a pasta contendo todas as notas fiscais enviadas pelo produtor.  <b>Relatório:</b> Pasta Produtores de Milho.zip > NF de Fertilizantes e Evidências de NPK.  <b>Memória de cálculo:</b> “planilha Relatório de insumos.xls” para os respectivos produtores em dados Primários.		

6. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Sintéticos				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
6.13	Foram disponibilizadas as informações sobre as <u>concentrações de nitrogênio, fósforo e potássio dos outros fertilizantes</u> utilizados?	Conforme memorial de cálculo para cada produtor <b>Relatório:</b> Pasta Produtores de Milho.zip > NF de Fertilizantes e Evidências de NPK.  <b>Memória de cálculo:</b> “planilha Relatório de insumos.xls” para os respectivos produtores em dados Primários.		

7. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
7.1	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?	N/A, não foi declarado utilização por nenhum produtor.		
7.2	Foram disponibilizadas as informações referentes às <u>concentrações de nitrogênio de outros fertilizantes orgânicos/organominerais</u> para cada produtor? Os cálculos das concentrações de nitrogênio, em gramas	N/A, não foi declarado utilização por nenhum produtor.		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 23/56

## 7. Dados Fase Agrícola - Utilização de Fertilizantes Orgânicos/Organominerais

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

## 8. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
8.1	Houve a utilização de quais <b>tipos de diesel</b> (% de biodiesel na mistura) na produção da matéria prima?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: <ul style="list-style-type: none"> <li>2022 = B10</li> <li>2023 = B10 e B12</li> <li>2024 = B12 e B14</li> </ul>		
8.2	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de diesel</b> por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	Sim, a utilização do diesel deriva de relatório do sistema ou relação de notas fiscais de compra do diesel, as informações foram imputadas na planilha acessória Relatório de insumo na aba "Consolidado" para cada produtor juntamente com a pasta contendo todas as notas fiscais enviadas pelo produtor.  <b>Relatório:</b> Pasta Produtores de Milho.zip > NF de combustíveis.  <b>Memória de cálculo:</b> "planilha Relatório de insumos.xls" para os respectivos produtores em dados Primários.		
8.3	Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> da aquisição dos diferentes tipos de <b>diesel</b> declarados?	Sim, foram apresentadas as notas fiscais da aquisição de Diesel, anexadas na pasta de cada produtor:  <b>Relatório:</b> Pasta Produtores de Milho.zip > NF de combustíveis.		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 24/56

8. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/ Esclarecimento	Conclusão
8.4	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?	N/A		
8.5	Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> de aquisição <b>Gasolina C</b> ?	N/A		
8.6	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?	N/A.		



# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 25/56

8. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/ Esclarecimento	Conclusão
8.7	Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> da aquisição de <b>Etanol Hidratado</b> ?	N/A.		
8.8	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.		
8.9	Foram fornecidas <b>notas fiscais</b> da aquisição de <b>Biometano</b> ?	N/A.		
8.10	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de Biometano Próprio</b> por produtor de biomassa? Os	N/A.		

8. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/ Esclarecimento	Conclusão
	cálculos das quantias utilizadas de biometano próprio, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, estão corretos?			
8.11	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade da rede - mix médio</b> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade da rede - mix médio, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A, nenhum produtor declarou a utilização de eletricidade na produção da matéria prima.		
8.12	Foram disponibilizadas informações sobre o <b>consumo de Eletricidade - PCH</b> na produção da matéria-prima, por produtor de	N/A.		

8. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/ Esclarecimento	Conclusão
	biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - PCH, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
8.13	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Biomassa</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Biomassa, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		
8.14	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Eólica</u> na produção da matéria-prima, por produtor de	N/A.		

8. Dados Fase Agrícola - Combustíveis e Eletricidade				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/ Esclarecimento	Conclusão
	biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Eólica, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?			
8.15	Foram disponibilizadas informações sobre o <u>consumo de Eletricidade - Solar</u> na produção da matéria-prima, por produtor de biomassa? Os cálculos das quantias utilizadas de Eletricidade - Solar, em kWh por tonelada de matéria prima, estão corretos?	N/A.		

9. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G de Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.1	Foi informada a <u>quantidade total de milho processado</u> , em toneladas?	Sim, foi apresentado as informações referentes a quantidade de milho processado. As informações referentes ao milho processado foram retiradas do sistema GAtec.  <b>Memorial:</b>		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 29/56

9. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G de Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Consolidação dados Industriais - 2024.xlsx</li> </ul> <p><b>Relatórios:</b> "Dados GATEC.xlsx"</p> <p>Relatório de Moagem e Produção Neomille MS – 2024.xlsx</p> <p>2024 = 577.537,45 t</p>		
9.2	Foi informado o <u>teor de umidade do milho processado?</u>	<p>Sim. Para o valor referente a umidade do milho utilizado foi apresentado dados do sistema GAtec</p> <p><b>Memorial:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Consolidação dados Industriais - 2024xlsx</li> </ul> <p><b>Relatórios:</b> "Dados GATEC.xlsx"</p> <p>Relatório de Moagem e Produção Neomille MS – 2024.xlsx</p> <p>2024 = 12,18%</p>		
9.3	Foi informada a <u>distância média do milho processado?</u>	<p>Sim, foi apresentado as informações de distância média percorrido do milho processado, conforme relatório de transporte anexado ao memorial de cálculo "Base RenovaBio Neomille - 2022+2023+2024 - Padrão e Primário", aba distância e as quilometragens levantadas através do GoogleMaps para demonstrar o KM.</p> <p><b>Memorial:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Consolidação dados Industriais - 2024xlsx</li> </ul>		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 30/56

9. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G de Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<b>Relatórios:</b> "Dados GATEC.xlsx" Relatório de Moagem e Produção Neomille MS – 2024.xlsx  2024 = 106,54 Km		
9.3	Foi informado o <b>rendimento de etanol anidro</b> produzido, em litros por tonelada de milho? O cálculo do rendimento de etanol anidro foi feito corretamente?	Sim, foi apresentado informações referentes ao rendimento de etanol anidro produzido por toneladas de milho conforme apresentado no memorial de cálculo e evidências, extração dos relatórios do sistema GATEC:  <b>Memorial:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Consolidação dados Industriais - 2024xlsx</li> </ul> <b>Relatórios:</b> "Dados GATEC.xlsx" "Relatório de Moagem e Produção Neomille MS - 2024.xlsx"  2024 = 62.445.460,00 L Rendimento = 108,12 L/t milho.		
9.4	Foram apresentadas as <b>notas fiscais de venda de etanol anidro</b> ?	Sim, foi apresentado as notas fiscais de etanol anidro, conforme notas amostradas:  <b>2024</b> 2572 3419 4269 5191 6389		

9. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G de Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		7623 8588 9352 10045 742 938 1702		
9.5	Foi informado o <u>rendimento de etanol hidratado</u> produzido, em litros por tonelada de milho? O cálculo do rendimento de etanol hidratado foi feito corretamente?	<p>Sim, foi apresentado informações referentes ao rendimento de etanol hidratado produzido por toneladas de milho conforme apresentado no memorial de cálculo e evidências, extração dos relatórios do sistema GAtec:</p> <p><b>Memorial:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Consolidação dados Industriais – 2024.xlsx</li> </ul> <p><b>Relatórios:</b></p> <p>“Dados GATEC.xlsx”</p> <p>“Relatório de Moagem e Produção Neomille MS - 2024.xlsx”</p> <p>2024 = 193.824.770,00 L</p> <p>Rendimento = 335,61 L/t milho.</p>		
9.6	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de etanol hidratado</u> ?	<p>Sim, foi apresentado as notas fiscais de etanol hidratado, conforme notas amostradas:</p> <p><b>2024</b></p> <p>2432</p> <p>3030</p>		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 32/56

9. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G de Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		3722 5663 5952 7220 8172 9152 10100 822 991 1638		
9.7	Foi informado o <b>rendimento de DDG</b> produzido, em quilos por tonelada de milho? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	N/A		
9.8	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade do DDG</b> ?	N/A		
9.9	Foram apresentadas as <b>notas fiscais de venda de DDG</b> ?	N/A		
9.10	Foi informado o <b>rendimento de DDGS</b> produzido, em quilos por tonelada de milho? O cálculo do	Sim, foi apresentado informações que validam o rendimento de DDGS produzido por toneladas de milho conforme apresentado no memorial de cálculo e evidências, extração de relatórios dos Sistema(s) Gatec  <b>Memorial:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Consolidação dados Industriais – 2024.xlsx</li> </ul>		



9. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G de Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	rendimento foi feito corretamente?	<b>Relatórios:</b> "Dados GATEC.xlsx" Relatório de Moagem e Produção Neomille MS – 2024.xlsx  2024 = 136.198.470,00 Kg Rendimento = 235,83 Kg/t milho.		
9.11	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade do DDGS?</u>	Sim, verificado por meio da extração de relatórios dos sistemas GAtec.  <b>Memorial:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Consolidação dados Industriais – 2024.xlsx</li> </ul> <b>Relatórios:</b> "Dados GATEC.xlsx" Relatório de Moagem e Produção Neomille MS – 2024.xlsx  Umidade do DDGS = 11,07%		
9.12	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de DDGS?</u>	Sim, foi apresentado as notas fiscais de DDGS, segue abaixo arquivo com as notas fiscais amostradas:  4747 5883 7044 8072 9194 10123 2770		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 34/56

9. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G de Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		3061 3880		
9.13	Foi informado o <b>rendimento de CGM</b> produzido, em quilos por tonelada de milho? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	N/A, a empresa não produz CGM.		
9.14	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade do CGM</b> ?	N/A, a empresa não produz CGM.		
9.15	Foram apresentadas as <b>notas fiscais de venda de CGM</b> ?	N/A, a empresa não produz CGM.		
9.16	Foi informado o <b>rendimento de CGF</b> produzido, em quilos por tonelada de milho? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	N/A, a empresa não produz CGF.		
9.17	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade do CGF</b> ?	N/A, a empresa não produz CGF.		
9.18	Foram apresentadas as <b>notas fiscais de venda de CGF</b> ?	N/A, a empresa não produz CGF.		

9. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G de Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
9.19	Foi informado o <u>rendimento de óleo de milho</u> produzido, em quilos por tonelada de milho? O cálculo do rendimento foi feito corretamente?	<p>Sim, foi apresentado informações referentes ao rendimento de Óleo de milho produzido por toneladas de milho conforme apresentado no memorial de cálculo e evidências, as informações foram extraídas do sistema GAtec</p> <p><b>Memorial:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Consolidação dados Industriais – 2024.xlsx</li> </ul> <p><b>Relatórios:</b></p> <p>“Dados GATEC.xlsx”</p> <p>Relatório de Moagem e Produção Neomille MS – 2024.xlsx</p> <p>2024 = 7.873.990,00 Kg Rendimento = 13,63 kg/t milho.</p>		
9.20	Foram apresentadas as <u>notas fiscais de venda de óleo de milho</u> ?	<p>Sim, foi apresentado as notas fiscais de óleo de milho, segue abaixo arquivo com as notas fiscais amostradas:</p> <p>7544 8220 8588 11316 3496 5748 6734</p>		
9.21	Foi informado o <u>rendimento de energia elétrica comercializada</u> , em kWh por tonelada de	<p>Sim, foi apresentado informações referentes ao rendimento kWh de energia elétrica comercializada por toneladas de milho conforme apresentado no memorial de cálculo e evidências, as informações foram extraídas do sistema SAP</p>		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 36/56

9. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G de Milho											
Item	Questão	Resultados da Auditoria		Correção/Esclarecimento	Conclusão						
	milho? O cálculo do rendimento de energia elétrica vendida foi feito corretamente?	Relatório de Moagem e Produção Neomille MS – 2024.xlsx 2024 - Faturamento Energia NEO-MAJU_  Total de Venda Energia (kWh): 13.478.946,00 Total de Venda Energia (kWh/t milho): 23,34									
9.22	Foram apresentados <u>comprovantes de venda de energia elétrica?</u>	105809 104249 104926 105415 105930									
9.23	Os valores informados nos itens de <u>Processamento, Rendimento de Etanol Anidro e Rendimento de Etanol Hidratado estão coerentes com o que foi declarado no SIMP?</u>	<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 conforme apresentado nas planilhas de cálculo. Para os valores foram apresentados relatórios SIMP apresentado e inserido na planilha de cálculo.</p> <p><b>Memorial de cálculo:</b> SIMP Consolidado Neomille 2024</p> <p><b>Relatório extrato do SIMP.</b></p> <p>Neomille S.A. CNPJ: CNPJ: 47.062.997/0114-55 Agente Regulado: 9047062997 - NEOMILLE S.A.</p> <p>2024</p> <table><tr><th>Fechamento Ano 2024</th><th>SIMP</th><th>Boletim</th></tr><tr><td>Produção de etanol hidratado (m³)</td><td>194.157,619</td><td>193.824,770</td></tr></table>		Fechamento Ano 2024	SIMP	Boletim	Produção de etanol hidratado (m³)	194.157,619	193.824,770		
Fechamento Ano 2024	SIMP	Boletim									
Produção de etanol hidratado (m³)	194.157,619	193.824,770									

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 37/56

## 9. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G de Milho

Item	Questão	Resultados da Auditoria			Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Produção de etanol anidro (m³)	62.121,041	62.445,460		
		*Diferença: 333 m³ (0,2% para etanol hidratado). *Diferença: -324 m³ (-0,5% para etanol anidro).  *Foi feita uma solicitação pela equipe comercial, para que fosse feita a "hidratação" do etanol anidro, dessa forma, foi utilizado etanol anidro já produzido para a adição de água e comercialização como hidratado.				
		Relatório SIMP Neomille MS 02_2024 Relatório SIMP Neomille MS 03_2024 Relatório SIMP Neomille MS 04_2024 Relatório SIMP Neomille MS 05_2024 Relatório SIMP Neomille MS 06_2024 Relatório SIMP Neomille MS 07_2024 Relatório SIMP Neomille MS 10_2024 Relatório SIMP Neomille MS 11_2024 Relatório SIMP Neomille MS 12_2024 Protocolo Aceite Reprocessamento SIMP Neomille 01_2024 Protocolo Aceite Reprocessamento SIMP Neomille 02_2024 Protocolo Aceite Reprocessamento SIMP Neomille 03_2024 Protocolo Aceite Reprocessamento SIMP Neomille 09_2024 Protocolo Aceite SIMP Neomille 04_2024 Protocolo Aceite SIMP Neomille 05_2024 Protocolo Aceite SIMP Neomille 06_2024 Protocolo Aceite SIMP Neomille 07_2024 Protocolo Aceite SIMP Neomille 08_2024 Protocolo Aceite SIMP Neomille 10_2024 Protocolo Aceite SIMP Neomille 11_2024 Protocolo Aceite SIMP Neomille 12_2024				

**9. Dados Fase Industrial - Extração Etanol 1G de Milho**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Relatório SIMP Neomille MS 08_2024 Relatório SIMP Neomille 09_2024 MS Retif I Relatório SIMP Neomille MS 01_2024		

**10. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Milho**

Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.1	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?	Sim, foi apresentado informações referentes ao consumo de eletricidade de biomassa conforme apresentado no memorial de cálculo e evidências, as informações foram extraídas do sistema GAtec  Memorial: • Consolidação dados Industriais – 2024.xlsx  Consumo de Energia Neomille – 2024.xlsx  2024: 1.117.200,97 kWh Total de energia consumida: 1,93 kWh/t milho		
10.2	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?	N/A, empresa não consome eletricidade PCH.		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 39/56

10. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.3	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?	N/A, empresa não consome eletricidade Biomassa.		
10.4	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?	N/A, empresa não consome eletricidade Eólica.		
10.5	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?	N/A, empresa não consome eletricidade Solar.		
10.6	Houve a utilização de quais <b>tipos de diesel</b> (% de biodiesel na mistura) na fase industrial?	Conforme indicação dos Comunicados emitidos pela ANP, os tipos de diesel para cada ano são: <ul style="list-style-type: none"> <li>2022 = B10</li> <li>2023 = B10 e B12</li> <li>2024 = B12 e B14</li> </ul>		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 40/56

10. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.7	Foram disponibilizadas as informações sobre as <b>quantias utilizadas de diesel</b> ? Os cálculos das quantias utilizadas de diesel, em litros por tonelada de matéria-prima, estão corretos?	<p>A empresa disponibilizou informações de abastecimento referente a planilhas de controle de abastecimentos, onde o controle busca as informações de veículos, centro de custo, produto, data e quantidade abastecida pelo sistema SAP.</p> <p><b>Memorial:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Consolidação dados Industriais – 2024.xlsx</li> </ul> <p><b>Relatórios:</b> “Dados GATEC.xlsx” “Relatório de Moagem e Produção Neomille – 2024 Rev01.xlsx”</p> <p><b>Evidência:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Consumo de Combustível Neomille – 2024</li> </ul> <p>Diesel B12: 42.085,26 L B14: 261.942,68 L BX: 304.027,94 L</p> <p>Diesel – B12 = 0,07 L/t milho. Diesel – B14 = 0,45 L/t milho. Diesel – BX = 0,53 L/t milho.</p> <p>Teor de biodiesel na mistura = 13,72%</p>		
10.8	Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de etanol hidratado próprio</b> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol hidratado	<p>A empresa disponibilizou informações de abastecimento referente a planilhas de controle de abastecimentos, onde o controle busca as informações de veículos, centro de custo, produto, data e quantidade abastecida pelo sistema SAP.</p>		



# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 41/56

10. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	<b>Memorial:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Consolidação dados Industriais – 2024.xlsx</li> </ul> <b>Relatórios:</b> “Dados GATEC.xlsx” “Relatório de Moagem e Produção Neomille – 2024 Rev01.xlsx”  <b>Evidência:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Consumo de Combustível Neomille – 2024</li> </ul> 2024: 57.741,20L Etanol Hidratado = 0,10 L/t milho.		
10.9	Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de etanol anidro próprio</b> ? O cálculo da quantidade utilizada de etanol anidro próprio, em litros por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A, a empresa não utiliza etanol anidro próprio.		
10.10	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, a empresa não utiliza biogás próprio.		
10.11	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>PCI do biogás</b>	N/A, a empresa não utiliza PCI do biogás próprio.		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 42/56

10. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	<b>próprio</b> em mega joule por normal metro cúbico?			
10.12	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, a empresa não utiliza biogás de terceiros.		
10.13	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>PCI do biogás de terceiros</b> em mega joule por normal metro cúbico?	N/A, a empresa não utiliza PCI do biogás de terceiros.		
10.14	Foram disponibilizadas as informações sobre a <b>quantidade utilizada de gás natural</b> ? O cálculo da quantidade utilizada de gás natural, em normal metro cúbico por tonelada de matéria-prima, está correto?	N/A, a empresa não utiliza gás natural.		
10.15	Foram apresentadas informações sobre o <b>uso de cavaco de madeira na geração de energia elétrica</b> ? O cálculo da quantidade de cavaco de madeira utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	<p>A empresa disponibilizou informações de abastecimento referente a planilhas de Compra Cavaco, onde o controle busca as informações de consumo, data e quantidade consumida pelo sistema SAP.</p> <p><b>Memorial:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Consolidação dados Industriais – 2024.xlsx</li> </ul> <p><b>Relatórios:</b></p> <p>“Dados GATEC.xlsx”</p> <p>“Relatório de Moagem e Produção Neomille – 2024 Rev01.xlsx”</p>		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 43/56

10. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		<b>Evidência:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Compra Cavaco Consolidado – MS</li> </ul> <p>197.908.510,00 Kg Consumo Cavaco = 342,68 Kg/t milho.</p>		
10.16	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade dos cavacos de madeira</u> ?	De acordo com o informe técnico 2 (35,00%).		
10.17	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos cavacos de madeira</u> ?	<p>Sim, foi apresentado as informações de distância média percorrido do cavaco de madeira, conforme relatório de compra anexado ao memorial de cálculo “Consolidação dados Industriais – 2024”, aba Cavaco e as quilometragens levantadas através do GoogleMaps para demonstrar o KM.</p> <p><b>Memorial:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Consolidação dados Industriais - 2024.xlsx</li> </ul> <p><b>Relatórios:</b> “Dados GATEC.xlsx” “Relatório de Moagem e Produção Neomille – 2024 Rev01.xlsx”</p> <p>2024 = 172,30 Km</p>		
10.18	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	N/A, a empresa não utiliza lenha na geração de energia elétrica.		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 44/56

10. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
	matéria-prima, foi feito corretamente?			
10.19	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade da lenha</b> ?	N/A, a empresa não utiliza lenha na geração de energia elétrica.		
10.20	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>distância média percorrida das lenhas</b> ?	N/A, a empresa não utiliza lenha na geração de energia elétrica.		
10.21	Foram apresentadas informações sobre o <b>uso de resíduos florestais na geração de energia elétrica</b> ? O cálculo da quantidade de resíduos florestais utilizados na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A, a empresa não utiliza resíduos florestais na geração de energia elétrica.		
10.22	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>umidade dos resíduos florestais</b> ?	N/A, a empresa não utiliza resíduos florestais na geração de energia elétrica.		
10.23	Foram apresentadas evidências para o valor de <b>distância média percorrida dos resíduos florestais</b> ?	N/A, a empresa não utiliza resíduos florestais na geração de energia elétrica.		
10.24	Foram apresentadas informações sobre o <b>uso de bagaço de cana na geração de energia elétrica</b> ? O cálculo da quantidade de bagaço de cana utilizado na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A, a empresa não utiliza bagaço de cana na geração de energia elétrica.		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 45/56

10. Dados Fase Industrial - Combustível e Eletricidade - Etanol 1G Milho				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
10.25	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade de bagaços de cana</u> ?	N/A, a empresa não utiliza bagaço de cana na geração de energia elétrica.		
10.26	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida dos bagaços de cana</u> ?	N/A, a empresa não utiliza bagaço de cana na geração de energia elétrica.		
10.27	Foram apresentadas informações sobre o <u>uso de palha de cana na geração de energia elétrica</u> ? O cálculo da quantidade de palha de cana utilizada na geração de energia elétrica, em quilogramas por tonelada de matéria-prima, foi feito corretamente?	N/A, a empresa não utiliza palha de cana na geração de energia elétrica.		
10.28	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>umidade da palha de cana</u> ?	N/A, a empresa não utiliza palha de cana na geração de energia elétrica.		
10.29	Foram apresentadas evidências para o valor de <u>distância média percorrida das palhas de cana</u> ?	N/A, a empresa não utiliza palha de cana na geração de energia elétrica.		

11. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
11.1	Foram disponibilizadas informações sobre os tipos de <u>modais viários utilizados na distribuição do etanol anidro</u> ? Os cálculos das participações de cada modal no processo de distribuição estão corretos?	<p>Sim, verificado por meio das notas fiscais de venda do etanol anidro. Foi apresentado um relatório extraído do sistema SAP e separado os modais de distribuição.</p> <p><b>Evidências:</b> 2024 - Faturamento Etanol – Neomille</p> <p>Distribuição Modal Rodoviário: 57.181.387,00 L</p>		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 46/56

11. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
		Distribuição Modal Ferroviário: 0,00 L Distribuição Modal Total: 57.181.387,00 L Distribuição Modal Rodoviário: 100,00%		
11.2	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do etanol anidro?	Sim, notas fiscais amostradas:  2572 3419 4269 5191 6389 7623 8588 9352 10045 742 938 1702		
11.3	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?	Sim, verificado por meio das notas fiscais de venda do etanol hidratado. Foi apresentado um relatório extraído do sistema SAP e separado os modais de distribuição.  <b>Evidências:</b> 2024 - Faturamento Etanol – Neomille  Distribuição Modal Rodoviário: 177.512.053,00 L Distribuição Modal Ferroviário: 0,00 L Distribuição Modal Total: 177.512.053,00 L Distribuição Modal Rodoviário: 100,00%		

# Relatório de Auditoria RenovaBio E1GM

RQ 0607.3  
Rev.01  
24/05/24  
Pág. 47/56

11. Dados Fase de Distribuição				
Item	Questão	Resultados da Auditoria	Correção/Esclarecimento	Conclusão
11.4	Foram apresentadas evidências para os valores de participação de cada modal na distribuição do etanol hidratado?	<p>Sim, notas fiscais amostradas:</p> <p>2432 3030 3722 5663 5952 7220 8172 9152 10100 822 991 1638</p>		

## 7 NÃO CONFORMIDADES

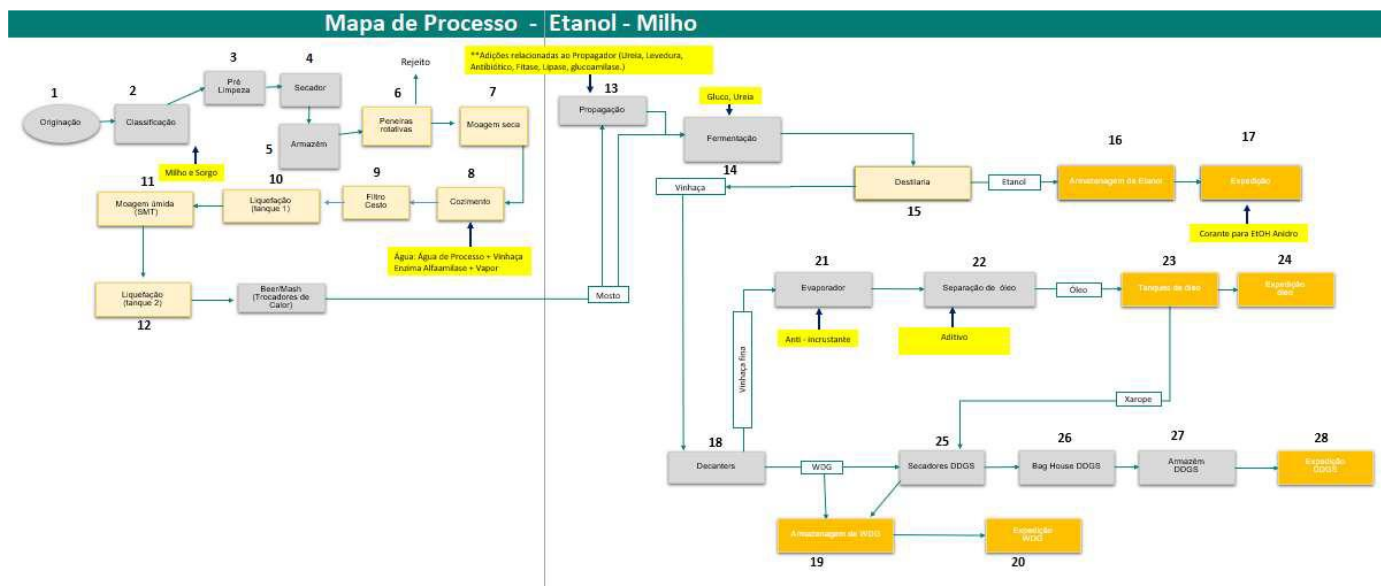
Item do Checklist	Tipo (NC/ESC)	Evidência Objetiva (item incorreto)	Descrição (data – texto)	Resposta da Unidade Produtora (data – nome:)	Data de Conclusão
3.4.	NC	RenovaCalc_E1GM_Produtores_milho (v. 7) - Fechamento 2024 - MS_rev01 e Relatório de Insumo	07/08/2025: A unidade fez correção da quantidade adquirida de produtores que estavam com erro na fórmula do memorial de cálculo.	07/08/2025: Correção do memorial e RenovaCalc: Janaina Araújo	05/09/2025
6.1.	NC	RenovaCalc_E1GM_Produtores_milho (v. 7) - Fechamento 2024 - MS_rev01 e Relatório de Insumo	07/08/2025: A unidade fez correção do consumo de alguns fertilizantes para que os valores ficassem iguais as evidências apresentadas.	07/08/2025: Correção do memorial e RenovaCalc: Janaina Araújo	05/09/2025
6.7	NC	RenovaCalc_E1GM_Produtores_milho (v. 7) - Fechamento 2024 - MS_rev01 e Relatório de Insumo	07/08/2025: A unidade fez correção do consumo de alguns fertilizantes para que os valores ficassem iguais as evidências apresentadas.	07/08/2025: Correção do memorial e RenovaCalc: Janaina Araújo	05/09/2025
6.11	NC	RenovaCalc_E1GM_Produtores_milho (v. 7) - Fechamento 2024 - MS_rev01 e Relatório de Insumo	07/08/2025: A unidade fez correção do consumo de alguns fertilizantes para que os valores ficassem iguais as evidências apresentadas.	07/08/2025: Correção do memorial e RenovaCalc: Janaina Araújo	05/09/2025
2.1.	NC	Base RenovaBio Neomille - (Fechamento MS - 2024) _rev02	05/09/2025: A unidade fez a inclusão de produtores com perfil padrão, pois anteriormente não estavam sendo considerados no memorial de cálculo.	05/09/2025: Correção do memorial e RenovaCalc: Janaina Araújo	12/09/2025
2.6.	NC	RenovaCalc_E1GM_Produtores_milho (v. 7) - Fechamento 2024 - MS_rev02 e Base RenovaBio Neomille - (Fechamento MS - 2024) _rev02	05/09/2025: A unidade fez a inserção no escopo de alguns produtores de acordo com as provas de material de 2023 do intermediário COAMO: Maracaju, Dourados e Sidrolândia.	05/09/2025: Correção do memorial e RenovaCalc: Janaina Araújo	12/09/2025
2.1.	NC	RenovaCalc_E1GM_Produtores_milho (v. 7) - Fechamento 2024 - MS_rev04 e Base RenovaBio Neomille - (Fechamento MS - 2024) _rev02	08/10/2025: A unidade retirou do escopo produtores que, na verdade, não entregaram biomassa no ano avaliado.	08/10/2025: Correção do memorial e RenovaCalc: Janaina Araújo	08/10/2025

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.



**Neomille**

CNPJ.: 47.062.997/0114-55

Período de apuração: 01/01/2024 a 31/12/2024

Responsável: Hagar Borges

<b>Composição do milho BU</b>		
água	%	12,22%
amido	%	64,05%
AR	%	0,00%
Oleo	%	3,49%
Proteína	%	7,70%
Cinzas	%	1,10%
outros	%	11,44%
Total	%	100%
<b>Composição do milho BS</b>		
amido	%	73,0%
AR	%	0,0%
Oleo	%	4,0%
Proteína	%	8,8%
Cinzas	%	1,3%
outros	%	13,0%
Total	%	100%
<b>Moagem de milho</b>		
Moagem	t	577.537,45
<b>Balanço Global</b>		
Eficiência fermentação	%	0,91
Vazão de milho (T/H) (bs)	t	506.962,37
Água adicionada ao processo	t	36.991,27
% amido base seca		0,73
Açúcar base seca no milho		-
Conversão de etanol	%	0,51
Ganho químico		0,11
Conversão de CO2 (co2/etanol)		0,49
Açúcar entrada	t	411.014,15
Etanol teorico	t	210.073,90
CO2	t	182.855,63
Etanol abs	t	191.167,25
Etanol abs	m³	242.290,56
Etanol hidratado	GL	92,60
Etanol hidratado Equivalente	m³	261.652,87
Densidade etanol	g/cm³	0,79
DDGS (base seca)	t	162.056,78
Extração de óleo	%	0,39
Extração de óleo	t	7.873,99
Sólidos ddgs	%	0,90
Perdas indermenadas	%	0,10
Vazão residuária	m³	
Sólidos residuária	%	
Perdas de DDGS residuária	t	-
WDG Caldeira	t	-
WDG Venda	t	23.268,50
DDGS (comercial) as is	t	136.202,89
DDGS corrigido à 11%	t	137.733,26
Eficiência à 11%	%	0,75
<b>Resumo Produção</b>		
Etanol Hidratado	m³	193.825
Etanol Anidro	m³	62.445
DDGS	t	136.198
WDGS	t	23.269
Oleo	t	7.874
<b>Rendimentos</b>		
Etanol ab/ ton milho comercial	L/ton	419,5
Etanol hidratado/ton milho comercial	L/ton	453,0
Etanol ab/ ton milho comercial	gallon/bushell	<b>2,8</b>
DDGS (bs)/ ton milho comercial	kg/ton	281,7
DDGS (as is)/milho comercial	kg/ton	253,6
óleo/ ton milho comercial	kg/ton	13,6

## 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:

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


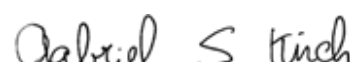
Sendo que, nesse caso:

- $Q_{\text{elegível}} = 431.007,50 \text{ ton}$
- $Q_{\text{total}} = 577.537,45 \text{ ton}$
- $\text{Fração de volume elegível} = 74,63\%$

Descrição	Valor
<b>MILHO ADQUIRIDO EM 2023 (t)</b>	<b>291.255,16</b>
• MILHO ADQUIRIDO EM 2023 – PRODUZIDO EM 2022 (t)	54.914,82
• MILHO ADQUIRIDO EM 2023 – PRODUZIDO EM 2023 (t)	236.340,34
<b>MILHO ELEGÍVEL ADQUIRIDO EM 2023 (t)</b>	<b>193.789,57</b>
• MILHO ELEGÍVEL ADQUIRIDO EM 2023 – PRODUZIDO EM 2022 (t)	54.914,82
• MILHO ELEGÍVEL ADQUIRIDO EM 2023 – PRODUZIDO EM 2023 (t)	138.874,75
<b>MILHO ELEGÍVEL DO ESTOQUE PASSAGEM 2023/2024 (t)</b>	<b>193.789,57</b>
• MILHO ELEGÍVEL DO ESTOQUE PASSAGEM 2023/2024 – PRODUZIDO EM 2022 (t)	54.914,82
• MILHO ELEGÍVEL DO ESTOQUE PASSAGEM 2023/2024 – PRODUZIDO EM 2023 (t)	138.874,75
<b>MILHO ADQUIRIDO EM 2024 (t)</b>	<b>589.868,54</b>
• MILHO ADQUIRIDO EM 2024 – PRODUZIDO EM 2023 (t)	-
• MILHO ADQUIRIDO EM 2024 – PRODUZIDO EM 2024 (t)	589.868,54
<b>MILHO ELEGÍVEL ADQUIRIDO EM 2024 (t)</b>	<b>237.217,93</b>
• MILHO ADQUIRIDO EM 2024 – PRODUZIDO EM 2023 (t)	0
• MILHO ADQUIRIDO EM 2024 – PRODUZIDO EM 2024 (t)	237.217,93
<b>MILHO ELEGÍVEL TOTAL (t)</b>	<b>431.007,50</b>
• MILHO ELEGÍVEL DO ESTOQUE PASSAGEM 2023/2024 (t)	193.789,57
• MILHO ELEGÍVEL ADQUIRIDO EM 2024 (t)	237.217,93
<b>MOAGEM TOTAL 2024 (t)</b>	<b>577.537,45</b>
• MOAGEM 2024 MILHO ADQUIRIDO EM 2023 (t)	291.255,16
• MOAGEM 2024 MILHO ADQUIRIDO EM 2024 (t)	286.282,29
<b>VOLUME ELEGÍVEL DE 2024 (%)</b>	<b>74,63%</b>
ESTOQUE DE PASSAGEM DE 2024/2025 (t)	303.586,26
MILHO ELEGÍVEL DO ESTOQUE DE PASSAGEM DE 2024/2025 (t)	0

## 11 RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA

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

Responsável legal: Thierry Fuger Reis Couto	Auditor líder: Gabriel Saraiva Kirchleitner
Assinatura 	Assinatura 

## 12 LISTA DE PARTICIPANTES

Auditoria In-loco

**benri**  
BIOMASS  
ENERGY  
RESEARCH  
INSTITUTE

**Lista de Presença**

RQ 0614  
Rev.01  
19/08/20  
Pág. 1/3

**LISTA DE PRESENÇA**


☐ Reunião de abertura Data: 28/05/2025 Horário: das 09:30 às 11:30

☐ Reunião de encerramento Data: Horário: das às

Unidade Produtora Neomille S.A. - Maracaju MS Protocolo: RenovaBio in loco

**Equipe de auditoria**

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor líder	Gabriel Saraiva Kirchleitner	Gabriel S Kirch

	<h1>Lista de Presença</h1>	RQ 0614 Rev.01 19/08/20 Pág. 2/3

## Reunião de Abertura

benri

BIOMASS  
ENERGY  
RESEARCH  
INSTITUTE

Lista de Presença

RQ 0614

Rev.01

19/08/20

Pág. 1/3

LISTA DE PRESENÇA

☐ Reunião de abertura

Data:

28/05/2025

Horário:

das 08:00 às 08:30

☐ Reunião de encerramento

Data:

Horário:

das às

Unidade Produtora

Neomille Maracaju

Protocolo:

RenovaBio 2024

Equipe de auditoria


Função

Nome legível

Assinatura

Auditor

João Carlos de Souza



## Lista de Presença

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

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Pereira Mayara Ruggieri de Oliveira	Analista Garantia Qualidade	SSOMA Neomille	Pereira Mayara Ruggieri de Oliveira
Mayara Louze F. Martins	Analista Garantia Qualidade	Neomille SSOMA	Mayara Louze F. Martins
Amândeo Marcos de Araújo	Analista Garantia Qualidade	Neomille / SSOMA	Amândeo Marcos de Araújo
André Luiz Vieira Souza	Coord. Qualidade	Neomille / SSOMA	André Luiz Vieira Souza
Robson F. N. Echeverri	Coordenador de Qualidade	Neomille / SSOMA	Robson F. N. Echeverri
Pieroni da Silva Cacchiera	Analista de Materiais	Neomille / Amox	Pieroni da Silva Cacchiera
Colatoni Alberto de Aguiar	Diretor Industrial	Neomille / Ind	Colatoni Alberto de Aguiar
Deuino Veronesi Minello	Coordenador de Sistemas	Tecnologia da Informação	Deuino Veronesi Minello
THIAGO REGES SOARES	COORDENADOR ORÇAMENTO	Neomille / Comercial	THIAGO REGES SOARES
GUSTAVO BOAM ZUINI	DIRETOR INDUSTRIAL	NEOMILLE / INDÚSTRIA	GUSTAVO BOAM ZUINI

Reunião de encerramento.

## Lista de Presença


RQ 0614  
Rev.01  
19/08/20  
Pág. 1/3

### LISTA DE PRESENÇA

<input type="checkbox"/> Reunião de abertura	Data:		Horário:	
<input type="checkbox"/> Reunião de encerramento	Data:	07/08/2025	Horário:	das 11:00 às 11:30

Unidade Produtora	Neomille Maracaju	Protocolo:	RenovaBio 2024
-------------------	-------------------	------------	----------------

### Equipe de auditoria

Função	Nome legível	Assinatura
Auditor	João Carlos de Souza	



## Lista de Presença

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

Equipe cliente			
Nome legível	Função / Cargo	Organização / Setor	Assinatura
Mayara Joice F. Martins	Analista garantia qualidade	Neomille / SSQMA	Mayara Joice F. Martins
André Luiz Vieira de Lima	Coordenador Qualidade	Neomille / SSQMA	André Luiz Vieira de Lima
Rebeca Mayara Regini de Lima	Analista Garantia Qualidade	Neomille / SSQMA	Rebeca Mayara Regini de Lima
Leônia das Silvas Leal	Analista de Materiais	Neomille / LAMAX	Leônia das Silvas Leal
Janaina Maria de Araújo	Analista Garantia Qualidade	Neomille / SSQMA	Janaina Maria de Araújo
Roberto F. N. Salazar	Analista Sustentabilidade	Neomille / SSQMA	Roberto F. N. Salazar
Roberto Alvaro de Castro	Gerente Industrial	Neomille / Indústria	Roberto Alvaro de Castro
Beuno Veronesi Minkello	Coordenador de Sistemas	Tecnologia da Informação	Beuno Veronesi Minkello
THIAGO ROGERIO SOARES	Coordenador Operações	Neomille / Comercial	THIAGO ROGERIO SOARES
GUANIRIO B. ZUM	GERENTE INDUSTRIAL	NEOMILLE / INDÚSTRIA	GUANIRIO B. ZUM

## 13 PLANO DE AUDITORIA

### CRONOGRAMA DE AUDITORIA

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
28/05/2025	09:30 as 11:30	Gabriel Saraiva	In - Loco	Visita Técnica	Visita às instalações - Recebimento de MP, Balança, Laboratório PCTS, Caldeira, Armazenamento de milho, Armazenamento e carregamento de etanol, posto de combustível, Áreas de apoio – Neomille MARACAJU	Responsáveis das áreas visitadas
28/05/2025	08:30 - 09:00	Gabriel Saraiva	Remoto	Reunião de Abertura	Reunião de Abertura: • Confirmação do Escopo de Auditoria e do Plano de Auditoria Grupo Neomille.	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
28/05/2025	09:00 - 12:00	João Souza	Remoto	Fase industrial – Processamento de etanol	Processamento e rendimentos: • Quantidade de milho processado • Distância de transporte de milho • Rendimento Etanol Anidro • Rendimento Etanol Hidratado • Rendimento DDGS	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
					<ul style="list-style-type: none"> <li>• Umidade do milho %</li> <li>• Palha recolhida (base seca)</li> <li>• Produtividade.</li> <li>• Cadeia de Custódia (avaliação).</li> </ul>	
29/07/2025 a 07/08/2025	08:00 – 17:00	João Souza	Remoto	Perfil de produção – Fase Agrícola	Perfil de Produção (Primário) <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sementes;</li> <li>• Corretivos;</li> <li>• Fertilizantes Sintéticos;</li> <li>• Fertilizantes Orgânicos/Organominerais;</li> <li>• Combustíveis e eletricidade;</li> <li>• Prova de material;</li> <li>• Balanço de massa (Cadeia de custódia).</li> </ul>	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".
07/08/2025	08:00 – 15:00	João Souza	Remoto	Elegibilidade e I-SIMP	Requisitos RenovaBio: <ul style="list-style-type: none"> <li>• I-SIMP;</li> <li>• Balanço de massa (Rendimentos, eficiências e perdas)</li> <li>• Fração elegível;</li> <li>• Fluxograma do processo.</li> </ul> ○ NEOMILLE USINA MARACAJU	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".

DATA	HORÁRIO	AUDITOR(ES)	LOCAL DA ATIVIDADE	REQUISITO	ATIVIDADES/PROCESSOS AVALIADOS	CONTATO ORGANIZAÇÃO
	11:00 - 11:30	João Souza	Remoto	Reunião de Encerramento	Reunião de Encerramento: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Status da auditoria e próximos passos.</li> </ul> ○ NEOMILLE USINA MARACAJU	Responsáveis pela área auditada, conforme aba "Informações Gerais".