


## RELATÓRIO PARCIAL DE VALIDAÇÃO DE NOTA DE EFICIÊNCIA ENERGÉTICO-AMBIENTAL


Cliente	<b>BOCCHI Industria e Comércio de Cereais LTDA</b>	Contrato Nº	<b>C1771/2020</b>
---------	--	-------------	-------------------

Data	<b>10/07/2020</b>	Versão	<b>02</b>
------	-------------------	--------	-----------


	Relatório de Validação Biodiesel	Rev #: 010	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.a (DM)	Vigente desde: ABRIL 2020	

## 1. Índice

<b>1. Índice</b> .....	<b>2</b>
<b>2. Entidades e Equipes</b> .....	<b>4</b>
<b>3. Sumário Técnico-Operacional</b> .....	<b>5</b>
<b>4. Conclusão e Declaração de Verificação</b> .....	<b>7</b>
<b>5. Conceitos-Chave Da Verificação</b> .....	<b>7</b>
5.1 INTERVALO DE CONFIANÇA E MARGEM DE ERRO .....	7
5.2 ALEATORIEDADE E INDEPENDÊNCIA DAS AMOSTRAS E DOS ERROS.....	7
5.3 ABORDAGEM CONSERVADORA.....	7
<b>6. Objetivo da Validação</b> .....	<b>8</b>
<b>7. Princípios De Validação</b> .....	<b>8</b>
<b>8. Atividades de Auditoria</b> .....	<b>9</b>
8.1 EQUIPE TÉCNICA .....	10
<b>9. Avaliação Da Conformidade Com Os Requisitos De Elegibilidade Do Programa</b> .....	<b>11</b>
<b>10. Avaliação Dos Sistemas De Obtenção De Dados</b> .....	<b>11</b>
<b>11. Avaliação De Dados Da Fase Agrícola - Soja</b> .....	<b>12</b>
11.1 INFORMAÇÕES GERAIS: .....	12
11.2 CORRETIVOS UTILIZADOS NA FASE AGRÍCOLA; .....	13
11.3 SEMENTES UTILIZADAS NA FASE AGRÍCOLA; .....	13
11.4 FERTILIZANTES SINTÉTICOS UTILIZADOS NA FASE AGRÍCOLA; .....	13
11.5 FERTILIZANTES ORGÂNICOS/ORGANOMINERAIS UTILIZADOS NA FASE AGRÍCOLA;.....	14
11.6 COMBUSTÍVEIS UTILIZADOS NA FASE AGRÍCOLA; ENERGIA ELÉTRICA UTILIZADA NA FASE AGRÍCOLA .....	14
11.7 ENERGIA ELÉTRICA UTILIZADA NA FASE AGRÍCOLA.....	14
<b>12. Avaliação De Dados Da Fase Industrial – Extração Do Óleo De Soja</b> .....	<b>14</b>
12.1 PROCESSAMENTO E RENDIMENTOS .....	14
12.2 ENERGIA ELÉTRICA UTILIZADA NA EXTRAÇÃO DO ÓLEO .....	15

	Relatório de Validação Biodiesel	Rev #: 010	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.a (DM)	Vigente desde: ABRIL 2020	

12.3	COMBUSTÍVEIS CONSUMIDOS NA EXTRAÇÃO DO ÓLEO DE SOJA.....	16
12.4	BIOCOMBUSTÍVEIS CONSUMIDOS NA EXTRAÇÃO DO ÓLEO.....	18
<b>13.</b>	<b>AVALIAÇÃO DE DADOS DA FASE INDUSTRIAL – PRODUÇÃO DO BIODIESEL.....</b>	<b>19</b>
13.1	PROCESSAMENTO E MATÉRIAS PRIMAS .....	20
13.2	RENDIMENTOS.....	21
13.3	INSUMOS.....	22
13.4	ENERGIA ELÉTRICA UTILIZADA NA PRODUÇÃO DO BIODIESEL .....	22
13.5	COMBUSTÍVEIS CONSUMIDOS NA PRODUÇÃO DO BIODIESEL .....	23
13.6	BIOCOMBUSTÍVEIS CONSUMIDOS NA PRODUÇÃO DO BIODIESEL.....	24
13.7	CONCILIAÇÃO COM OS VALORES DECLARADOS NO SIMP .....	25
13.8	AVALIAÇÃO DE DADOS DA FASE DE DISTRIBUIÇÃO .....	25
<b>14.</b>	<b>Protocolo de Verificação .....</b>	<b>27</b>
<b>15.</b>	<b>Balço De Massa.....</b>	<b>37</b>
<b>16.</b>	<b>Rota De Produção Do Biocombustível: Biodiesel.....</b>	<b>39</b>
<b>17.</b>	<b>Verificação Da Elegibilidade Das Áreas De Produção.....</b>	<b>40</b>
<b>18.</b>	<b>Fração Do Volume De Biocombustível Elegível.....</b>	<b>40</b>
18.1	CÁLCULO DA FRAÇÃO DE BIOMASSA ENERGÉTICA ELEGÍVEL: .....	40
<b>19.</b>	<b>Histórico de Versões .....</b>	<b>41</b>

	Relatório de Validação Biodiesel	Rev #: 010	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.a (DM)	Vigente desde: ABRIL 2020	

## 2. Entidades e Equipes

---

### Firma Inspetora

Green Domus Desenvolvimento Sustentável Ltda	CNPJ: 07.658.544/0001-94
--	--------------------------


Endereço: Av. Eng. Luiz Carlos Berrini, 936 – cj. 81 - São Paulo / SP – CEP: 04571 010

[contato@greendomus.com.br](mailto:contato@greendomus.com.br)

+55(11) 5093 4854

### Equipe de Auditoria

Nino Bottini	Responsável Técnico	
Marilia Mills Mattioli	Auditor Líder	
Victoria Risso	Auditor em treinamento	
Nino Bottini	Revisor	
Felipe Bottini	Ponto Focal	
Ana Beatriz C. Sueiro	Representante Legal	

	Relatório de Validação Biodiesel	Rev #: 010	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.a (DM)	Vigente desde: ABRIL 2020	

### Emissor Primário

BOCCHI Indústria e Comércio de Cereais LTDA CNPJ: 02.987.873/0010-56

Endereço: BR 285, KM 179, UNIDADE 2 – Muitos Capões/RS – CEP: 95230-000

[fernanda.bocchi@bocchiagrobios.com](mailto:fernanda.bocchi@bocchiagrobios.com)

[dariany.silveira@bocchiagrobios.com](mailto:dariany.silveira@bocchiagrobios.com)

+55 (54) 3355 1101

### Equipe Participante do Emissor Primário

Participante	Setor
Fernanda Bocchi	Ponto Focal
Dariany F. da Silveira	Ponto Focal
Regina Pellizzari	Administrativo matriz
Tanara Fabris	Administrativo planta
Anderson Guadagnin	Setor Comercial de Grãos
Leandro Bernardi	Gerente Industrial

## 3. Sumário Técnico-Operacional

---

### Rota de Produção do Biocombustível

Biodiesel

#### Etapas

Início do processo de certificação	17 de dezembro de 2019
Data(s) de Visita(s) de auditoria(s)	23/06/2020

	Relatório de Validação Biodiesel	Rev #: 010	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.a (DM)	Vigente desde: ABRIL 2020	

Local(is) Visitado(s):	BR 285, KM 179, UNIDADE 2 – Muitos Capões/RS – CEP: 95230-000
------------------------	---

### Fronteiras de Análise

Ano Civil Auditado	2019
Arcabouço Normativo (Critérios de Validação)	Resolução nº 758 de 27 de novembro de 2018; <ul style="list-style-type: none"> <li>Informe Técnico ANP nº 02/2018/SBQ;</li> <li>Instruções integrantes da RenovaCalc.</li> </ul>

### Consulta Pública


Período de Consulta Pública	21/07/2020 a 21/08/2020
Número de Manifestações	Informar se houve manifestação
Documentos Submetidos	<ul style="list-style-type: none"> <li>Renovacalc V 6.1</li> <li>Relatório Parcial de Validação</li> <li>Proposta de Certificado</li> </ul>
Apreciação	Os comentários analisados da Consulta Pública são detalhados no “Relatório de Consulta Pública”

### Resumo da Proposta de Certificado

Nota de Eficiência Energético-Ambiental	50,7 gCO <sub>2</sub> e/MJ
Fração do volume de Biocombustível Elegível	40,00 %

### Referências Documentais Externas

Documentos Analisados	Constam da “Relação de Evidências”
-----------------------	------------------------------------

	Relatório de Validação Biodiesel	Rev #: 010	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.a (DM)	Vigente desde: ABRIL 2020	

## 4. Conclusão e Declaração de Verificação

---

Na qualidade de verificador líder, atesto que a equipe de verificação executou os serviços de verificação conforme exigido pelo Arcabouço Normativo e Regulatório do Programa Renovabio e declaro que esse trabalho resultou em asseguração razoável por não haverem sido detectadas distorções relevantes ou incorrigíveis que pudessem representar risco às informações apresentadas.

## 5. Conceitos-Chave Da Verificação

---

### 5.1 *Intervalo de Confiança e margem de erro*


O intervalo de confiança é o grau de confiabilidade que uma amostra como representação de uma população. A margem de erro é a variação máxima aceita do parâmetro amostral como representativo da população.

Assim, a RenovaBio, ao requerer um intervalo de confiança de 95%, determina que 95% das amostras sejam representativas do parâmetro populacional em estudo, tal que nessas amostras o parâmetro observado não seja mais do que 10% diferente do parâmetro populacional.

### 5.2 *Aleatoriedade e independência das amostras e dos erros*

Há um cuidado rigoroso com os dados amostrais uma vez que são utilizados para projetar parâmetros populacionais. Para tanto, a aleatoriedade, independência das amostras e não-correlação entre erros, situações em que pode haver viés amostral, são cuidadosamente analisados. A arquitetura específica de amostragem utilizada para a auditoria está detalhada no Plano de Amostragem e foi elaborada de forma a garantir todas as características necessárias à uma amostragem efetivamente aleatória.

### 5.3 *Abordagem Conservadora*

	Relatório de Validação Biodiesel	Rev #: 010	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.a (DM)	Vigente desde: ABRIL 2020	

Sempre que houver divergência de registros durante a auditoria dos dados amostrados será tomada a medida mais conservadora, ou seja, os dados divergentes serão substituídos pelo dado mais conservador disponível na amostra de forma que a correção gere um viés conservador e não o contrário.

## 6. Objetivo da Validação

---

O objetivo da validação da Nota de Eficiência Energético-Ambiental (NEEA) por terceira-parte independente é assegurar em nível-razoável que os valores propostos pelo emissor primário na RenovaCalc e comprovados por documentação acessória representam informações materialmente corretas e de acordo com as regras de contabilização e elaboração estabelecidas pela regulamentação do programa.


## 7. Princípios De Validação

---

A equipe de validação seguiu os princípios de auditoria da ISO 14065:

- **Independência**  
Permanecer independente da atividade a ser validada e livre de qualquer viés ou conflito de interesse. Manter a objetividade ao longo da validação, para assegurar que os resultados e as conclusões sejam baseados em indícios objetivos obtidos durante a validação.
- **Conduta ética**  
Demonstrar conduta ética através de confiança, integridade, sigilo e discrição ao longo do processo de validação.
- **Apresentação justa**



	Relatório de Validação Biodiesel	Rev #: 010	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.a (DM)	Vigente desde: ABRIL 2020	

Refletir com veracidade e exatidão as atividades, os resultados, as conclusões e os relatórios de verificação.

Informar os obstáculos significativos encontrados durante o processo de verificação, bem como as opiniões divergentes não conciliadas entre validadores e produtor de biocombustíveis.

- **Cuidado profissional**

Exercer diligência e discernimento profissionais, de acordo com a importância da tarefa realizada e a confiança depositada por stakeholders.


## 8. Atividades de Auditoria

---

A Auditoria se dividiu nas seguintes fases:

- Elaboração do Plano de Amostragem;
- Análise da RenovaCalc devidamente preenchida pelo Produtor de Biocombustível;
- Análise dos documentos que instruíram o preenchimento da RenovaCalc;
- Visita ao sítio da Unidade de produção do Biocombustível para reconhecer o processo produtivo, entrevistar os atores envolvidos e examinar documentação suplementar necessária à comprovação dos valores inseridos.
- Resolução das questões pendentes e emissão de relatório preliminar de validação;
- Realização de Consulta Pública;
- Emissão de relatório resumo da consulta pública;
- Relatório Final de validação e;
- Emissão do Certificado de Produção Eficiente de Biocombustíveis

Essa equipe de auditoria analisou a consistência de dados de preenchimento da RenovaCalc, revisou a documentação e registros que geraram os quantitativos inseridos

	Relatório de Validação Biodiesel	Rev #: 010	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.a (DM)	Vigente desde: ABRIL 2020	

na mesma, visitou a planta industrial, e entrevistou pessoas-chave no processo de gestão de informações e processos industriais.

### **8.1 Equipe Técnica**

Participaram do processo de verificação os seguintes profissionais:

#### **Nino Bottini**

Engenheiro civil formado pela Escola de Engenharia Mauá, com mais 40 anos de experiência. Sócio-diretor na Green Domus e consultor sênior especialista em sustentabilidade, responsável pelo desenvolvimento de metodologias de relato e cálculo de emissões de GEE e poluentes atmosféricos, elaboração de planos de ação com foco em monitoramento de resultados, diagnóstico de indicadores socioambientais, elaboração e asseguarção de relatórios de sustentabilidade (GRI|AA1000) e verificação de inventários de emissão de GEE. Membro do grupo de trabalho da “Plataforma de Registro de Inventários de Emissões de GEE do Estado do Paraná”.

#### **Felipe Bottini**

Bacharel em Ciências Econômicas pela Universidade de São Paulo (USP), pós-graduado em políticas ambientais e desenvolvimento internacional e mestrando em sustentabilidade pela Harvard University (Extension School). Sócio-diretor na Green Domus e consultor sênior com mais 15 anos de experiência, responsável pela área de novos negócios, relações institucionais e projetos especiais junto às agências e governos internacionais. Presidente da Associação brasileira das empresas de verificação e certificação de inventários de emissões de gases de efeito estufa e relatórios socioambientais (ABRAVERI).

#### **Marilia Mattioli**

Gestora ambiental graduada pela Universidade de São Paulo (USP) com especialização em gestão de projetos pela Fundação Getúlio Vargas (FGV). Consultora pleno de projetos socioambientais e estratégias de gestão corporativa de carbono, com experiência na elaboração e verificação de inventário de emissões de GEE, pegada de carbono e análise do ciclo de vida (ACV).

#### **Victoria Risso**

Gestora Ambiental graduada pela Universidade de São Paulo (USP). Analista de Projetos de Renovabio. Possui experiência em gerenciamento de resíduos de serviços de saúde e legislações referentes ao tema, e em processo de Certificação da ABNT NBR ISO 14001:2015 (Sistema de Gestão Ambiental) para empresas



## 9. Avaliação Da Conformidade Com Os Requisitos De Elegibilidade Do Programa

Item	Questão	Resultados da verificação	Cor/Esc	Final
9.1	Foram disponibilizados para análise os CAR dos imóveis rurais selecionados para amostra?	Sim, foram disponibilizados os CARs referentes aos imóveis da amostra selecionada.	-	OK
9.2	A análise dos CAR permitiu a obtenção da proporção de imóveis elegíveis?	A análise dos CARs selecionados para amostra indicou que as áreas relatadas são elegíveis ao programa	-	OK
9.3	A análise dos CAR permitiu a verificação da supressão de vegetação nativa através de imagens de satélites?	A análise dos CARs selecionados para amostra indicou que nas áreas relatadas não houve supressão de vegetação nativa.	-	OK
9.4	Foram disponibilizadas informações suficientes para verificação se os imóveis rurais selecionados na amostra estão em ZAE compatível?	Não se aplica por ser cultura de soja.	-	OK

## 10. Avaliação Dos Sistemas De Obtenção De Dados

Item	Questão	Resultados da verificação	Cor/Esc	Final
10.1	Quem foi o responsável pela inserção dos dados na RenovaCalc	Fernanda Bocchi, Gerente Administrativo, e Dariany F. da Silveira, Comercial, inseriram os dados na RenovaCalc.	-	OK
10.2	Como é composto o Quadro Organizacional para disponibilização, coleta e compilação dos dados.	Não foi necessária a criação de quadro organizacional especial para coleta, compilação e disponibilização dos dados, vez que o sistema de gestão permitia fácil acesso aos mesmos.	-	OK
10.3	Ferramenta de Gestão integrada:	Maxicon Sistemas Fabricante: Maxys 960/58529	ESC 10 04/03/2020	OK
10.4	Funcionamento	Maxicon Sistemas <ul style="list-style-type: none"><li>• Controles de Operação</li><li>• Comercial</li><li>• Financeiro</li><li>• Contabilidade</li></ul>	-	OK



10.5	Quais são os responsáveis pela inserção dos dados nos Sistemas de Gestão?	Maxicon Sistemas <ul style="list-style-type: none"><li>Tanara e demais sob sua supervisão</li><li>Fernanda e Lucas e demais envolvidos no setor</li><li>Karine e demais envolvidos no setor</li></ul> Naira e demais envolvidos no setor	-	OK
10.6	Notas fiscais ficam carregadas no sistema;	Sim, as notas fiscais ficam carregadas no sistema Maxicon Sistemas.	-	OK
10.7	Como foi elaborada a coleta e envio dos dados próprios.	O Ponto Focal aciona cada um dos diversos setores envolvidos nos processos, que coletam os dados e os enviam ao Ponto Focal para inserção na RenovaCalc.	-	OK
10.8	Como foi elaborada a coleta e envio dos dados de terceiros	Os dados de terceiros foram solicitados acompanhados de evidências.	-	OK
10.9	Foi selecionada amostra de informações a serem validadas?	Foi selecionada amostra das notas fiscais de compra de Matérias Primas. No mais, foram examinados os registros de forma abrangente.	-	OK

## 11. Avaliação De Dados Da Fase Agrícola - Soja

### 11.1 Informações Gerais:

Item	Questão	Resultados da verificação	Cor/Esc	Final
11.1.1	<b>SISTEMA DE PLANTIO</b>			
11.1.1.1	Foi informado o nome e CNPJ dos produtores?	Sim, foi informado o CNPJ dos produtores considerados.	-	OK



11.1.1.2	Foi informado o sistema de plantio utilizado?	Sim foi informado o sistema Direto	-	OK
11.1.1.3	Tipo de preenchimento escolhido	Foi escolhido o preenchimento através de dados <b>Padrão</b>	-	OK
11.1.2	<b>ÁREA PLANTADA – PRODUÇÃO – TEOR DE UMIDADE</b>			
11.1.2.1	Foi informada a Área total plantada?	Sim, a área plantada informada foi verificada e considerada conforme.	ESC 17 23/06/2020	OK
11.1.2.2	Foram analisadas evidências de comprovação da quantidade total de biomassa produzida?	Sim, a estimativa da quantidade produzida foi baseada em padrões de produção vigentes e considerada conforme.	-	OK
11.1.2.3	Foram analisadas evidências de comprovação da quantidade total biomassa adquirida?	A quantidade de biomassa adquirida foi extraída dos registros internos	ESC 18 23/06/2020	OK
11.1.2.4	Foi informado o Teor de Umidade da Biomassa?	Valor extraído dos registros internos	ESC 19 23/06/2020	OK

## 11.2 *Corretivos utilizados na Fase Agrícola;*

Não aplicável pois foi utilizada a opção de relato de dados padrão na Renovacalc.

## 11.3 *Sementes utilizadas na Fase Agrícola;*

Não aplicável pois foi utilizada a opção de relato de dados padrão na Renovacalc.

## 11.4 *Fertilizantes Sintéticos utilizados na Fase Agrícola;*



Não aplicável pois foi utilizada a opção de relato de dados padrão na Renovacalc.

### **11.5 Fertilizantes Orgânicos/Organominerais utilizados na Fase Agrícola;**

Não aplicável pois foi utilizada a opção de relato de dados padrão na Renovacalc.

### **11.6 Combustíveis utilizados na Fase Agrícola; Energia Elétrica Utilizada Na Fase Agrícola**

Não aplicável pois foi utilizada a opção de relato de dados padrão na Renovacalc.

### **11.7 Energia Elétrica utilizada na Fase Agrícola**

Não aplicável pois foi utilizada a opção de relato de dados padrão na Renovacalc.

## **12. Avaliação De Dados Da Fase Industrial – Extração Do Óleo De Soja**

---

### **12.1 Processamento e Rendimentos**

Item	Questão	Resultados da verificação	Cor/Esc	Final
12.1.1	Documentos comprobatórios da quantidade de Soja processada.	Quantidades extraídas do Relatório de Produção/Consumo	ESC 01 27/02/2020	OK



12.1.2	Evidência do Teor de Umidade da Soja processada	Sim, o teor de umidade foi extraído dos controles internos.	ESC 03 27/02/2020	OK
12.1.3	O cálculo da distância média ponderada de transporte da soja até a esmagadora está correto?	Sim, o cálculo da distância média ponderada foi verificado e considerado conforme.	ESC 02 27/02/2020	OK
12.1.4	Documentos comprobatórios da quantidade de Óleo de Soja produzido.	Quantidades extraídas dos registros internos de controle de esmagamento.	-	OK
12.1.5	O cálculo do rendimento de óleo por tonelada de Soja processada está correto?	Sim, o valor do rendimento de óleo de Soja por tonelada de soja informado na RenovaCalc está correto	-	OK
12.1.6	Documentos comprobatórios da quantidade de Farelo de Soja produzido.	Quantidades extraídas dos registros internos de controle de esmagamento.	-	OK
12.1.7	O cálculo do rendimento do Farelo por tonelada de Soja processada está correto?	Sim, o valor do rendimento de Farelo de Soja por tonelada de soja informado na RenovaCalc está correto	COR 03 27/02/2020	OK

## 12.2 Energia Elétrica utilizada na Extração Do Óleo

Item	Questão	Resultados da verificação	Cor/Esc	Final
12.2.1	Documento comprobatório da quantidade de Energia Elétrica importada da rede de distribuição?	Não foi consumida energia elétrica oriunda da rede de distribuição.	-	OK
12.2.2	O cálculo da quantidade de Energia Elétrica consumida por quantidade de soja processada está correto?	N/A ver item 12.2.1	-	OK
12.2.3	Documento comprobatório do consumo de Energia Elétrica gerada em PCH	Contas de energia e contrato com a comercializadora.	-	OK
12.2.4	O cálculo da quantidade de Energia Elétrica consumida por quantidade de soja processada está correto?	Sim, o valor do rendimento de Energia Elétrica consumida por tonelada de soja ponderado para o setor de extração informado na RenovaCalc está correto	ESC 04 27/02/2020 ESC 25 23/06/2020	OK
12.2.5	Documento comprobatório do consumo de Energia Elétrica gerada com Biomassa	Contas de energia e contrato com a comercializadora.	-	OK



12.2.6	O cálculo da quantidade de Energia Elétrica consumida por quantidade de soja processada está correto?	Sim, o valor do rendimento de Energia Elétrica consumida por tonelada de soja ponderado para o setor de extração informado na RenovaCalc está correto	ESC 04 27/02/2020 ESC 25 23/06/2020	OK
12.2.7	Documento comprobatório do consumo de Energia Elétrica gerada com energia Eólica	Contas de energia e contrato com a comercializadora.	-	OK
12.2.8	O cálculo da quantidade de Energia Elétrica consumida por quantidade de soja processada está correto?	Sim, o valor do rendimento de Energia Elétrica consumida por tonelada de soja ponderado para o setor de extração informado na RenovaCalc está correto	ESC 04 27/02/2020 ESC 25 23/06/2020	OK
12.2.9	Documento comprobatório do consumo de Energia Elétrica gerada com energia Solar	Contas de energia e contrato com a comercializadora.	-	OK
12.2.10	O cálculo da quantidade de Energia Elétrica consumida por quantidade de soja processada está correto?	Sim, o valor do rendimento de Energia Elétrica consumida por tonelada de soja ponderado para o setor de extração informado na RenovaCalc está correto	ESC 04 27/02/2020 ESC 25 23/06/2020	OK

### 12.3 Combustíveis Consumidos na Extração do Óleo de Soja

Item	Questão	Resultados da verificação	Cor/Esc	Final
12.3.1	Documento comprobatório da quantidade consumida de Diesel B8	N/A	-	OK
12.3.2	O cálculo da quantidade de Diesel B8 por quantidade de soja processada está correto?	N/A	-	OK
12.3.3	Documento comprobatório da quantidade consumida de Diesel B10	Quantidades extraídas dos registros internos de controle.	ESC 22 23/06/2020	OK
12.3.4	O cálculo da quantidade de Diesel B10 por quantidade de soja processada está correto?	Sim, o valor do rendimento de Diesel B10 consumido por tonelada de soja ponderado para o setor de extração informado na RenovaCalc está correto	COR 04 27/02/2020 ESC 25 23/06/2020	OK
12.3.5	Documento comprobatório da quantidade consumida de Diesel BX	Após dia 1º de setembro houve o aumento obrigatório de 1% de biodiesel no Diesel, aumentando assim para 11%. LEI Nº 13.263, DE 23 DE MARÇO DE 2016.	ESC 9 04/03/2020 ESC 22 23/06/2020	OK





12.3.6	Evidência do Teor de Biodiesel na mistura	Ver item 12.3.5	-	OK
12.3.7	O cálculo da quantidade de Diesel BX por quantidade de soja processada está correto?	Sim, o valor do rendimento de Diesel BX consumido por tonelada de soja ponderado para o setor de extração informado na RenovaCalc está correto.	COR 04 27/02/2020	OK
12.3.8	Documento comprobatório da quantidade consumida de Diesel B20	Não foi consumido Diesel B20 na Planta.	-	OK
12.3.9	O cálculo da quantidade de Diesel B20 por quantidade de soja processada está correto?	N/A ver item 12.3.8	-	OK
12.3.10	Documento comprobatório da quantidade consumida de Diesel B30	Não foi consumido Diesel B30 na Planta.	-	OK
12.3.11	O cálculo da quantidade de Diesel B30 por quantidade de soja processada está correto?	N/A ver item 12.3.10	-	OK
12.3.12	Documento comprobatório da quantidade consumida de Biodiesel B100	Não foi consumido biodiesel B100.	-	OK
12.3.13	O cálculo da quantidade de Diesel B100 por quantidade de soja processada está correto?	N/A ver item 12.3.12	-	OK
12.3.14	Documento comprobatório da quantidade consumida de Óleo Combustível	Não foi consumido Óleo Combustível na planta.	-	OK
12.3.15	O cálculo da quantidade de Óleo Combustível por quantidade de soja processada está correto?	N/A ver item 12.3.15	-	OK
12.3.16	Documento comprobatório da quantidade consumida de Biogás de terceiros	Não foi consumido Biometano de Terceiros na planta.	-	OK
12.3.17	O cálculo da quantidade de Biogás por quantidade de soja processada está correto?	N/A ver item 12.3.16	-	OK
12.3.18	Documento comprobatório da quantidade consumida de Biogás Próprio	Não foi consumido Biometano próprio na planta.	-	OK
12.3.19	O cálculo da quantidade de Biogás por quantidade de soja processada está correto?	N/A ver item 12.3.18	-	OK



12.3.20	Documento comprobatório da quantidade consumida de Gás Natural	Não foi consumido Gás Natural na Planta.	-	OK
12.3.21	O cálculo da quantidade de Gás Natural por quantidade de soja processada está correto?	N/A ver item 12.3.20	-	OK

#### 12.4 Biocombustíveis Consumidos na Extração do Óleo

Item	Questão	Resultados da verificação	Cor/Esc	Final
12.4.1	Documentos comprobatórios do consumo de Cavaco de Madeira	Quantidades extraídas dos registros internos de controle.	ESC 12/13 06/03/2020	OK
12.4.2	O cálculo da quantidade de Cavaco de Madeira por quantidade de soja processada está correto?	Sim, o valor da quantidade de cavaco consumido por tonelada de soja informado na RenovaCalc está correto.	-	OK
12.4.3	Evidência do Teor de Umidade do Cavaco de Madeira	Foi utilizado valor típico, conforme Informe Técnico nº2/SBQ v.3	-	OK
12.4.4	O cálculo da distância de transporte média ponderada do combustível até a planta está correto?	Sim, o cálculo apresentado está correto.	-	OK
12.4.5	Documentos comprobatórios do consumo de Lenha	Quantidades extraídas dos registros internos de controle.	-	OK
12.4.6	O cálculo da quantidade de Lenha por quantidade de soja processada está correto?	Sim, o valor da quantidade de Lenha consumido por tonelada de soja informado na RenovaCalc está correto	ESC 09 03/03/2020	OK
12.4.7	Evidência do Teor de Umidade da Lenha	Foi utilizado valor típico, conforme Informe Técnico nº2/SBQ v.3	-	OK
12.4.8	O cálculo da distância de transporte média ponderada do combustível até a planta está correto?	Sim, o cálculo apresentado está correto.	-	OK
12.4.9	Documentos comprobatórios do consumo de Resíduos Florestais	Não foram consumidos Resíduos Florestais na planta.	-	OK



12.4.10.	O cálculo da quantidade de Resíduos Florestais por quantidade de soja processada está correto?	N/A ver item 12.4.9	-	OK
12.4.11	Evidência do Teor de Umidade dos Resíduos Florestais	N/A ver item 12.4.9	-	OK
12.4.12	O cálculo da distância de transporte média ponderada do combustível até a planta está correto?	N/A ver item 12.4.9	-	OK
12.4.13	Documentos comprobatórios do consumo de Bagaço de Cana	Não foi consumido Bagaço de cana na planta.	-	OK
12.4.14	O cálculo da quantidade de Bagaço de Cana por quantidade de soja processada está correto?	N/A ver item 12.4.13	-	OK
12.4.15	Evidência do Teor de Umidade do Bagaço de Cana	N/A ver item 12.4.13	-	OK
12.4.16	O cálculo da distância de transporte média ponderada do combustível até a planta está correto?	N/A ver item 12.4.13	-	OK
12.4.17	Documentos comprobatórios do consumo de Palha de Cana	Não foi consumida Palha de Cana na planta.	-	OK
12.4.18	O cálculo da quantidade de Palha de Cana por quantidade de soja processada está correto?	N/A ver item 12.4.17	-	OK
12.4.19	Evidência do Teor de Umidade da Palha de Cana	N/A ver item 12.4.17	-	OK
12.4.20	O cálculo da distância de transporte média ponderada do combustível até a planta está correto?	N/A ver item 12.4.17	-	OK

### 13. AVALIAÇÃO DE DADOS DA FASE INDUSTRIAL – PRODUÇÃO DO BIODIESEL



### 13.1 Processamento e Matérias Primas

Item	Questão	Resultados da verificação	Cor/Esc	Final
13.1.1	Documento comprobatório do consumo de Óleo de Soja próprio.	A quantidade consumida foi extraída dos registros internos de gestão, “print” das telas utilizados como evidência. Na RenovaCalc foram inseridas as quantidades efetivamente utilizadas, descontados os estoques.	COR 05 27/02/2020	OK
13.1.2	O cálculo da distância de transporte média ponderada do Óleo de Soja próprio até a Usina está correto?	O Óleo de Soja próprio é processado na mesma unidade, conforme determinado no Informe Técnico nº 2, não deve ser atribuído valor à distância.	-	OK
13.1.3	A Matéria Prima é Elegível?	SIM, foi informado que a Matéria Prima <b>é Elegível</b>	-	OK
13.1.4	Documento comprobatório do consumo de Óleo de Soja de terceiros.	Os fornecedores de óleo de Soja tiveram seus dados verificados nos registros internos utilizados como evidência. Na RenovaCalc foram inseridas as quantidades efetivamente utilizadas, descontados os estoques.	ESC 05 27/02/2020	OK
13.1.5	O cálculo da distância de transporte média ponderada do Óleo de Soja de terceiros até a Usina está correto?	Sim, o cálculo da distância média ponderada apresentado está correto.	-	OK
13.1.6	A Matéria Prima é Elegível?	SIM, foi informado que a Matéria Prima <b>Não é Elegível</b>	-	OK
13.1.7	Documento comprobatório do consumo de Óleo de Palma.	N/A	-	OK
13.1.8	O cálculo da distância de transporte média ponderada do Óleo de Palma até a Usina está correto?	N/A	-	OK
13.1.9	A Matéria Prima é Elegível?	N/A	-	OK
13.1.10	Documento comprobatório do consumo de Óleo de Algodão	N/A	-	OK
13.1.11	O cálculo da distância de transporte média ponderada do Óleo de Algodão até a Usina está correto?	N/A	-	OK
13.1.12	A Matéria Prima é Elegível?	N/A	-	OK



13.1.13	Documento comprobatório do consumo de Outros Óleos Vegetais.	Não foram utilizados Outros Óleos Vegetais na planta.	-	OK
13.1.14	O cálculo da distância de transporte média ponderada dos Outros Óleos Vegetais até a Usina está correto?	N/A, ver item 13.1.13	-	OK
13.1.15	A Matéria Prima é Elegível?	N/A, ver item 13.1.13	-	OK
13.1.16	Documento comprobatório do consumo de Óleo de Fritura Usado.	Não foi utilizado Óleo de Fritura Usado na planta.	-	OK
13.1.17	O cálculo da distância de transporte média ponderada do Óleo de Fritura Usado até a Usina está correto?	N/A, ver item 13.1.16	-	OK
13.1.18	Documento comprobatório do consumo de Gordura Animal.	Sim, foi apresentado o relatório interno de controle de consumo de produtos.	ESC 11 06/03/2020	OK
13.1.19	O cálculo da distância de transporte média ponderada da Gordura Animal até a Usina está correto?	Sim, o cálculo da distância média foi verificado e considerado conforme.	-	OK
13.1.20	Documento comprobatório do consumo de Outros Óleos Residuais.	Não foram processados outros Óleos Residuais.	-	OK
13.1.21	O cálculo da distância de transporte média ponderada dos Outros Óleos Residuais até a Usina está correto?	N/A, ver item 13.1.20	-	OK

## 13.2 Rendimentos

Item	Questão	Resultados da verificação	Cor/Esc	Final
13.2.1	Evidência da Rota de Produção informada	A rota foi comprovada pela compra e utilização de Metanol no processo produtivo.	-	OK
13.2.2	Evidência da quantidade de Biodiesel produzida	A quantidade foi extraída dos registros internos de produção utilizados como evidência	ESC 06 2702/2020	OK



13.2.3	Evidência da quantidade de Glicerina Purificada produzida	Não houve produção de Glicerina Purificada	-	OK
13.2.4	Evidência da quantidade de Glicerina Bruta produzida.	A quantidade foi extraída dos registros internos de produção utilizados como evidência.	-	OK

### 13.3 Insumos

Item	Questão	Resultados da verificação	Cor/Esc	Final
13.3.1	Evidências do consumo de Metanol	A quantidade foi extraída dos registros internos utilizados como evidência.	-	OK
13.3.2	Evidências do consumo de Metilato de Sódio	A quantidade foi extraída dos registros internos utilizados como evidência.	-	OK
13.3.3	Evidências do consumo de Etanol Anidro	Não foi consumido Etanol Anidro.	-	OK
13.3.4	Evidências do consumo de Hidróxido de Sódio	A quantidade foi extraída dos registros internos utilizados como evidência.	-	OK

### 13.4 Energia Elétrica Utilizada na Produção Do Biodiesel

Item	Questão	Resultados da verificação	Cor/Esc	Final
13.4.1	Documento comprobatório da quantidade de Energia Elétrica importada da rede de distribuição?	Não foi consumida energia elétrica oriunda da rede de distribuição.	-	OK
13.4.2	Documento comprobatório do consumo de Energia Elétrica gerada em PCH	Contas de energia e contrato com a comercializadora.	-	OK
13.4.4	Documento comprobatório do consumo de Energia Elétrica gerada com Biomassa	Contas de energia e contrato com a comercializadora.	-	OK
13.4.5	Documento comprobatório do consumo de Energia Elétrica gerada com energia Eólica	Contas de energia e contrato com a comercializadora.	-	OK



13.4.7	Documento comprobatório do consumo de Energia Elétrica gerada com energia Solar	Contas de energia e contrato com a comercializadora.	-	OK
--------	---	--	---	----

### 13.5 Combustíveis Consumidos Na Produção Do Biodiesel

Item	Questão	Resultados da verificação	Cor/Esc	Final
13.5.1	Documento comprobatório da quantidade consumida de Diesel B8	Não foi consumido, Diesel B8.	-	OK
13.5.2	Documento comprobatório da quantidade consumida de Diesel B10	As quantidades foram extraídas dos registros de controle internos. O consumo foi atribuído de forma ponderada para a fase de extração do óleo e fase de produção do biodiesel. A memória de cálculos foi verificada e considerada conforme	ESC 22 23/06/2020	OK
13.5.3	Documento comprobatório da quantidade consumida de Diesel BX	As quantidades foram extraídas dos registros de controle internos. O consumo foi atribuído de forma ponderada para a fase de extração do óleo e fase de produção do biodiesel. A memória de cálculos foi verificada e considerada conforme	ESC 9 04/03/2020 ESC 07 27/02/2020 ESC 22 23/06/2020	OK
13.5.4	Evidência do Teor de Biodiesel na mistura	Foi comprovado o teor de Biodiesel na mistura. Após dia 1º de setembro houve o aumento obrigatório de 1% de biodiesel no Diesel, aumentando assim para 11%. LEI Nº 13.263, DE 23 DE MARÇO DE 2016.	-	OK
13.5.5	Documento comprobatório da quantidade consumida de Diesel B20	Não foi consumido, Diesel B20.	-	OK
13.5.6	Documento comprobatório da quantidade consumida de Diesel B30	Não foi consumido, Diesel B30.	-	OK
13.5.7	Documento comprobatório da quantidade consumida de Biodiesel B100	Não foi consumido, Biodiesel B100.	-	OK
13.5.8	Documento comprobatório da quantidade consumida de Óleo Combustível	Não foi consumido, Óleo Combustível.	-	OK
13.5.9	Documento comprobatório da quantidade consumida de Biogás de terceiros	Não foi consumido, Biometano de terceiros.	-	OK
13.5.10	Evidência do PCI do Biogás de Terceiros	N/A, ver item 13.5.9	-	OK



13.5.11	Documento comprobatório da quantidade consumida de Biogás Próprio	Não foi consumido, Biometano próprio.	-	OK
13.5.12	Evidência do PCI do Biogás Próprio	N/A, ver item 13.5.11	-	OK
13.5.13	Documento comprobatório da quantidade consumida de Gás Natural	Não foi consumido Gás Natural na planta.	-	OK

### 13.6 Biocombustíveis Consumidos na Produção Do Biodiesel

Item	Questão	Resultados da verificação	Cor/Esc	Final
13.6.1	Documentos comprobatórios de consumo de Cavaco de Madeira	Relatórios internos de compras.	ESC 12/13 06/03/2020	OK
13.6.2	Evidência do Teor de Umidade do Cavaco de Madeira	Foi utilizado o valor típico conforme Informe Técnico nº2/SBQ v.3	-	OK
13.6.3	Cálculo distância média ponderada de transporte do Cavaco de Madeira até a Usina está correto?	SIM, o cálculo apresentado foi considerado conforme.	-	OK
13.6.4	Documentos comprobatórios de consumo de Lenha	Relatórios internos de compras.	-	OK
13.6.5	Evidência do Teor de Umidade da Lenha	Foi utilizado o valor típico conforme Informe Técnico nº2/SBQ v.3	-	OK
13.6.6	Cálculo distância média ponderada de transporte da Lenha até a Usina está correto?	SIM, o cálculo apresentado foi considerado conforme.	-	OK
13.6.7	Documentos comprobatórios de consumo de Resíduos Florestais	Não foram consumidos Resíduos Florestais	-	OK
13.6.8	Evidência do Teor de Umidade dos Resíduos Florestais	N/A, ver item 13.6.7	-	OK
13.6.9	Cálculo distância média ponderada de transporte dos Resíduos Florestais até a Usina está correto?	N/A, ver item 13.6.7	-	OK





13.6.10	Documentos comprobatórios de consumo de Bagaço de Cana	Não foi consumido Bagaço de Cana.	-	OK
13.6.11	Evidência do Teor de Umidade do Bagaço de Cana	N/A, ver item 13.6.10	-	OK
13.6.12	Cálculo distância média ponderada de transporte do bagaço de Cana até a Usina está correto?	N/A, ver item 13.6.10	-	OK
13.6.13	Documentos comprobatórios de consumo de Palha de Cana	Não foi consumida Palha de Cana.	-	OK
13.6.14	Evidência do Teor de Umidade da Palha de Cana	N/A, ver item 13.6.13	-	OK
13.6.15	Cálculo distância média ponderada de transporte da Palha de Cana até a Usina está correto?	N/A, ver item 13.6.13	-	OK
			-	OK

### 13.7 Conciliação Com Os Valores Declarados No SIMP

Item	Questão	Resultados da verificação	Cor/Esc	Final
13.7.1	As quantidades apresentadas estão compatíveis com as relatadas no SIMP o SIMP?	A Firma Inspetora não tem acesso aos dados relatados no SIMP. Nessas circunstâncias não há como avaliar seu conteúdo. Foi informado ao Produtor de Biocombustível que os valores apurados nos controles internos devem ser compatíveis com os declarados no SIMP Cabe à ANP análise completa da conciliação com o SIMP.	-	OK

### 13.8 Avaliação De Dados Da Fase De Distribuição



Item	Questão	Resultados da verificação	Cor/Esc	Final
13.8.1	Foi comprovado o percentual de distribuição efetuado através do Modal Rodoviário?	SIM, foi comprovado o percentual de distribuição por transporte rodoviário	-	OK
13.8.2	Foi comprovado o percentual de distribuição efetuado através do Modal Aquaviário?	Não foi utilizado o modal Aquaviário.	-	OK
13.8.3	Foi comprovado o percentual de distribuição efetuado através do Modal Ferroviário?	Não foi utilizado o modal Ferroviário.	-	OK
13.8.4	Foi comprovado o percentual de distribuição efetuado através do Modal Dutoviário?	Não foi utilizado o modal Dutoviário.	-	OK



## 14. Protocolo de Verificação

Com base nas observações efetuadas na análise dos documentos apresentados e nas visitas aos locais, foi preparado o **Protocolo de Verificação** que inclui as Ações Corretivas – **COR** e Esclarecimentos – **ESC** necessários que são enviados à Organização Produtora de Biocombustível para procedimentos cabíveis.

Correções e Esclarecimentos	Ações Corretivas Solicitadas e /ou Esclarecimentos	Resumo da Resposta da Organização	Conclusão
COR 01 27/02/2020	Retirar dados hipotéticos da Planilha “Produtores de soja” da aba “Dados primários de produtores”.	Retirado. Segue nova versão em anexo ao e-mail.	OK
COR 02 27/02/2020	Preencher dados da Usina na aba “Consolidado” Planilha “Produtores de soja”.	Preenchido. Segue nova versão pelo we transfer.	OK
ESC 9 04/03/2020	<b>Diesel BX</b>  Enviar documentos comprobatório do teor de 11% de biodiesel.	A partir do mês 09/2019 a lei começou a vigorar com 11% de biodiesel e por isso toda compra realizada a partir dessa data terá esse percentual de mistura.	OK
ESC 10 04/03/2020	<b>Sistema de Gestão</b>  Especificar em planilha enviada os Sistemas utilizados para controles internos e setores que inserem os dados.	Segue posteriormente por e-mail	OK



ESC 11 06/03/2020	<b>Gordura Animal</b>	Em compras de gordura, é muito difícil o peso da nota fiscal ser o mesmo peso efetivamente descarregado, normalmente precisando ter uma nota de complemento ou devolução de peso para ajuste. Nos relatórios da Bocchi já aparecem os pesos líquidos, por isso ocorre essa divergência de quantidades.	OK
	<p>Na verificação das Notas Fiscais amostradas nenhum número se mostrou compatível com os valores indicados na planilha enviada com a listagem das NFs. Por favor, esclarecer esta divergência.</p>		
ESC 12 06/03/2020	<b>Cavaco de Madeira</b>	Quando é realizada a compra de cavaco/lenha de produtor rural pessoa física, a legislação exige que seja emitida uma contra-nota para o cliente, ou seja, a NF 260217 é a NF de venda do cliente e a NF 109454 é a contra-nota emitida pela Bocchi. Da mesma forma ocorre com a NF de venda nº 761283 que tem a NF 109407 como contra-nota e a NF de venda nº 761289 que tem a NF 109753 como contra-nota.	OK
	<p>1. Notas nº 260217, 761283 e 761289 (indicadas na planilha de notas fiscais) têm como evidência documental três notas fiscais com o mesmo número (109454), divergindo com os nº indicados, porém evidenciando os valores corretos da quantidade de cavaco. Junto a cada um destes documentos são encontradas “NF do produtor” com o número de identificação correto, porém, sem valores para evidenciar. Esclarecer relação dos documentos “Nota Fiscal” e “Nota Fiscal do Produtor”</p> <p>Notas Fiscais nº 111389, 26625319, 107865, 108275 e 111720 não correspondem ao valor indicado na planilha de amostragem. Esclarecer divergência.</p>	<p>A NF 111389 é de 2.425 kg. Isso pode ser evidenciado nas linhas 383 e 384 do relatório aonde constam 950kg + 1475kg, que somados totalizam 2.425kg.</p> <p>A NF 26625319 é de 2 ton ou 2.000kg. Na linha 2513 do relatório aparece 1.998kg, a diferença se deve a arredondamento de balança, tendo em vista que as balanças rodoviárias tem precisão apenas maior que 10kg.</p> <p>A NF 107865 é de 2.630 kg. Nas linhas 3496 e 3497 do relatório tem os valores de 800kg e 1.830kg, que somados totalizam 2.630kg.</p>	



ESC 13 06/03/2020		A NF 111720 é de 3.085kg. Nas linhas 3605 e 3606 do relatório constam os valores de 730kg + 2.355, que somados totalizam 3.085kg.	
	<b>Notas Fiscais</b>  Alguns valores nas notas de cavaco de madeira estão como negativos. Esclarecer.	As notas de devolução se apresentam no relatório com quantidade negativa. Já as notas de entrada constam com quantidade positiva.  Isso ocorre para determinar o peso líquido no final do relatório, que é o somatório dos números positivos menos os negativos.	OK
	<b>Produtividade das áreas</b>  Não foi encontrada evidência do rendimento dos produtores ALDEAR ALCINO ANTONIOLLI/MARIZA LUCIA BENAZZI ANTONIOLLI (Município de Marilena)	Esse foi o único produtor que não conseguimos a média e foi usada uma média dos demais CARs dele.	OK
<b>Fase Industrial – extração de óleo de soja</b>			
ESC 01 27/02/2020	Esclarecer qual é a unidade de medida utilizada nos relatórios de produção/consumo.	Todos os produtos são demonstrados em kg, exceto o biodiesel que é em litros e a lenha que é em m3.	OK
ESC 02 27/02/2020	<b>Distância de transporte – soja</b>  a) Evidência dos endereços para comprovação das distâncias. Pode-se comprovar através de NFs?	a) Sim, podemos evidenciar por NFs.  b) Usamos a quantidade citada na coluna "peso após descontos", que pode ser evidenciada na última coluna dos relatórios. Neste total, é levado em conta as quebras de peso entre balanças,	OK



	Quantidade comprovada através dos "Relatórios de movimentação" devem ser usadas as quantidades "bruto" ou "origem"?	que são descontadas da quantidade transferida, ou seja, é a quantidade líquida final.	
<b>ESC 03</b> 27/02/2020	<b>Umidade da Soja</b>  Esclarecer origem o documento "MÉDIA UMIDADE SOJA - 2019"	Essa planilha trata-se da média da umidade encontrada em análises efetuadas pelo laboratório interno da empresa.	OK
<b>COR 03</b> 27/02/2020	<b>Rendimento Farelo</b>  Corrigir valor do "Rendimento de farelo". No documento enviado ("Processamento extração ano 2019"), consta o valor de 180.546.728,034 kg.	Não consideramos a casca tipo II no nosso cálculo pois trata-se de uma espécie de resíduo. A casca tradicional esta sendo considerada no cálculo da conta.	OK
<b>ESC 04</b> 27/02/2020	<b>Eletricidade</b>  A soma de kWh das contas diverge com a quantidade de energia indicada. (foi considerado kW médio, e não kWh).	Segue planilha em excel, em anexo, aonde as unidades de medidas foram adequadas para kWh conforme solicitado por telefone. O cálculo em si não sofreu alterações.	OK
<b>COR 04</b> 27/02/2020	<b>Combustíveis</b>  a) Corrigir valor de Diesel utilizado. Segregar em B10 e B11. b) Corrigir valor "Teor de biodiesel".	Segue em anexo corrigido.	OK



<b>ESC 09</b> 03/03/2020	<b>Lenha</b>  No documento "Lenha, Cavaco e Resíduo 2018 e 2019", aba "Resumo Consumos" o volume do consumo de lenha do secador foi subtraído do consumo geral de lenha.	Isso ocorreu pois não temos separação de consumo de lenha na unidade. A unidade além da atividade industrial possui atividade armazenadora com secagem de grãos, por isso, estimou-se por meio de dados obtidos em trabalhos científicos qual o consumo médio do secador, para subtrair do montante total de lenha e cavaco da unidade, e ter assim apenas o consumo de lenha e cavaco para fins industrial.	OK
<b>Fase Industrial – extração de óleo de soja</b>			
<b>COR 05</b> 27/02/2020	<b>Óleo de Soja Próprio</b>  Quantidade divergente entre a evidência enviada e a Renovacalc.	Sim, favor observar memória de cálculo da planilha "óleo degomado 2018 e 2019", haja visto que temos produção própria de óleo + compra de terceiros, e que o consumo é uma quantidade menor que o somatório das origens (produção e compra), sendo assim, partimos do princípio que 100% do óleo comprado foi utilizado e uma quantidade menor do óleo produzido foi utilizado, pois parte do óleo ficou em estoque.	OK
<b>ESC 05.01</b> 27/02/2020	<b>Óleo de Soja de Terceiros</b>  Esclarecer racional para valor indicado.  No documento "Compra óleo terceiro ano 2019" indica-se o valor de 1.718.625 (unidade de medida?) de terceiros.	O valor indicado está correto. Ele é o somatório de 1.718.625kg encontrado no relatório "Compra de óleo de terceiros ano 2019" + 147.375 kg encontrado no relatório "Fasson Agrodanieli ano 2019". Ambos os pesos são encontrados na coluna "peso origem" de cada relatório.	OK
<b>ESC 06</b> 27/02/2020	<b>Produção de Biodiesel</b>	No documento rendimento e consumo é apresentado na unidade de medida litros, por isso, se dividir por 1000, encontrará a quantidade de biodiesel produzida em m3 informada no renovacalc.	OK



	Divergência entre valor indicado e valor encontrado na evidência. Qual é a unidade de medida utilizada no “Rendimentos e consumos planta bio 2019”?		
<b>ESC 07</b> 27/02/2020	<b>Combustíveis</b>  Qual é a evidência documental do consumo de Diesel BX e o Teor de Biodiesel?	Foi relacionada cada nota de compra de diesel contendo a data de compra. Para o período de compra foi considerado o teor de biodiesel vigente na mistura obrigatória por lei. Assim obteve-se a média de biodiesel na mistura por média. Nas nota de compra de diesel não aparece o percentual de biodiesel da mistura, por isso, o critério usado foi a data da compra e a legislação vigente no período.	OK
<b>ESC 08</b> 09/06/2020	Enviar certificado de análise elegibilidade	Enviado	OK
<b>ESC 09</b> 09/06/2020	Área total informada na Planilha de Verificação de Áreas não corresponde à área total informada na Planilha de Produtores. Esclarecer diferença.	Planilha foi reencaminhada em novo formato pois não havia diferença nos arquivos enviados por parte da Bocchi	OK
<b>ESC 10</b> 09/06/2020	Quantidade comprada de biomassa na Planilha de Verificação de Áreas não corresponde à quantidade informada na Planilha de Produtores. Esclarecer diferença.	Planilha foi reencaminhada em novo formato pois não havia diferença nos arquivos enviados por parte da Bocchi	OK
<b>Correções</b>	<b>Ações Corretivas Solicitadas e /ou Esclarecimentos</b>	<b>Resumo da Resposta da Organização</b>	<b>Conclusão</b>





e Esclarecimentos			
<b>COR 05</b> 10/06/2020	Corrigir cálculo de fração elegível, após correção na planilha de produtores.	Planilha corrigida e reenviada	OK
<b>ESC 15</b> 18/06/2020	<b>Planilha de Produtores</b>  Esclarecer diferença de Biomassa comprada elegível (aba elegibilidade) e Quantidade de biomassa comprada (aba dados padrão).  Foi encontrada uma linha a mais na aba “Informações sobre elegibilidade” para a produtora LILIANE CAMUZATTO. A soma das duas linhas (491,34 + 293,27 ton) não corresponde ao total de biomassa comprada inserido na aba “Dados padrão de produtores” (491,335 ton).	Enviamos as planilhas atualizadas. Diferença ajustava, foi encontrado erro na planilha e corrigido	OK
<b>ESC 16</b> 23/06/2020	Enviar Cadastro Ambiental Rural das áreas amostradas para verificação de elegibilidade.	Enviado os 44 CARs em PDF para conferência de valores (usar linha de área consolidada para a maioria dos casos, sendo que para alguns deles o calculo terá que ser feito através da área total e descontando as áreas de vegetação que não estão disponíveis para plantio).	OK
<b>ESC 17</b> 23/06/2020	Esclarecer como foram coletadas as informações de áreas dos produtores.	Foi solicitados a todos os produtores que enviassem a empresa Bocchi o seus CARs ativos, e a partir do recolhimento dos mesmos a	OK



ESC 18 23/06/2020		Bocchi iniciou a certificação, mas muitos produtores não enviaram seus CARs a tempo, logo, a fração elegível da empresa ficou menor que o esperado.		
	Esclarecer premissa de seleção dos dados dos produtores do documento "Compras de soja 2019", onde o total de soja comprada totaliza 444.854.873 kilos, e a quantidade inserida na Renovacalc é de 81.594,48 toneladas.	Hoje nosso sistema não filtra as compras por CAR, ou por fornecedores que possuem CARs ativo. Então os 444.854.873 kgs de soja é a compra total da Bocchi entre todos os fornecedores e os 81.594,48 ton são apenas os produtores que nos enviaram os CARs. Por isso, foi gerado o relatório GRL053 de todos os fornecedores e feito o planilhamento em planilha acessoria que já foi enviada para a Green Domus.	OK	
	ESC 19 23/06/2020	Esclarecer premissa de cálculo para a umidade da soja comprada dos produtores do documento "Compras de soja 2019", onde o total a média encontrada é de 13,29%, e o valor inserido na Renovacalc é de 14%.	No relatório GRL053 (acima mencionado) também temos a informação de umidade, cuja origem vem da classificação do produto no ato do recebimento. Ocorre que existem produtores que não são elegíveis neste relatório, de forma que a média de umidade final é incorreta para fins de uso no Renovabio (no qual deverá ser usado apenas a umidade dos produtores elegíveis), dessa forma, foi feito um planilhamento a parte apenas de produtores elegíveis a fim de detectar a média de umidade correta.	OK
	ESC 20 23/06/2020	Enviar documento do sistema que comprove os endereços dos produtores de soja que constam na planilha "Distância Soja Filiais".	Segue em anexo o relatório extraído do sistema durante a auditoria.	OK
ESC 21 23/06/2020	Enviar documento comprobatório da umidade de soja processada e esclarecer sua origem.	Segue em anexo. Diariamente o laboratório interno da empresa faz uma série de análises da umidade da soja que entra na preparação, sendo que a média diária das análises é anotada na planilha enviada em anexo para fins de controle interno.	OK	



<b>ESC 22</b> 23/06/2020	Enviar relação de notas fiscais do sistema contábil de compra de diesel.	Segue em anexo. Informamos que as notas fiscais 326361, 322064, 326551, 326724 e 322292 referem-se a diesel comprados em 2018, porém cuja informação aparece no relatório de 2019 na data do lançamento dos mesmos (em anexo scanner dos referidos documentos para comprovação). A NF 3587 está digitada incorretamente em nossa contabilidade, sendo que o correto é 358765.	OK
<b>ESC 23</b> 23/06/2020	Enviar print do sistema que comprove a extração dos endereços dos fornecedores de cavaco, lenha e resíduos florestais.	Segue em anexo o print feito durante a auditoria.	OK
<b>ESC 24</b> 23/06/2020	Enviar documento comprobatório dos endereços dos fornecedores de gordura animal, proveniente do sistema.	Segue em anexo.	OK
<b>ESC 25</b> 23/06/2020	Esclarecer premissa de cálculo para segregação do consumo de Diesel e de Energia Elétrica para Extração de Óleo de Soja e Produção de Biodiesel.	De janeiro a abril de 2019 a empresa não possuía instrumento de medição de consumo de energia em separado para cada planta. A partir de maio de 2019, essa medição passou a ocorrer na planta de biodiesel, de forma que foi planilhado os consumos gerais extraídos das contas de cobrança de energia elétrica e feita a relação proporcional de consumo da planta de biodiesel, aonde chegou-se a média de 15,03% de rateio para a planta de biodiesel nos meses de maio a dezembro de 2019. Por fim, adotou-se o percentual de 15,03% de rateio para o biodiesel para todo o ano de 2019.	OK
<b>ESC 25</b> 26/06/2020	<b>Diesel</b>	Detectamos que a referida NF foi lançada no sistema de forma incorreta, por isso a mesma não constou no relatório de diesel gerado. No entanto, a mesma foi considerada para fins de cálculo de consumo de diesel do RenovaCalc.	OK



Relatório de Validação Biodiesel

Rev #: 010

Firma Inspetora Credenciada pela ANP  
001

GPV 009.2.a (DM)

Vigente desde: ABRIL 2020

Nota Fiscal nº 364621 não foi encontrada no extrato do sistema, apesar de ter a evidência scaneada em PDF.

Esclarecer.

Segue print da tela do sistema comprovando que a mesma existe em nosso banco de dados.



## 15. Balanço De Massa

### Balanço de Massa Extração

	Kgs	%
Soja em Grãos	233.818.086,840	100%
Hexano	303.611,291	0,13%
Lenha Eucalipto	12.267,686	0,01%
Cavaco	22.393.475,00	9,58%
Cavaco-Resíduo de Madeira	223.247,00	0,10%
	Kgs	%
Óleo de Soja Degomado	46.739.413,318	19,99%
Casca de Soja	9.566.660,270	4,09%
Farelo de Soja	169.823.251,016	72,63%

### Balanço de Massa Biodiesel

		%	Unidade	Densidade	Quantidade		
Óleo de Soja Degomado	48.578.164,400	82,56%	Kg			53.829.534,400	91,49%
Sebo Bovino Industrial	95.600,000	0,16%	kg				
Gordura Mista	1.448.280,000	2,46%	kg				
Gordura Suína	1.777.310,000	3,02%	Kg				



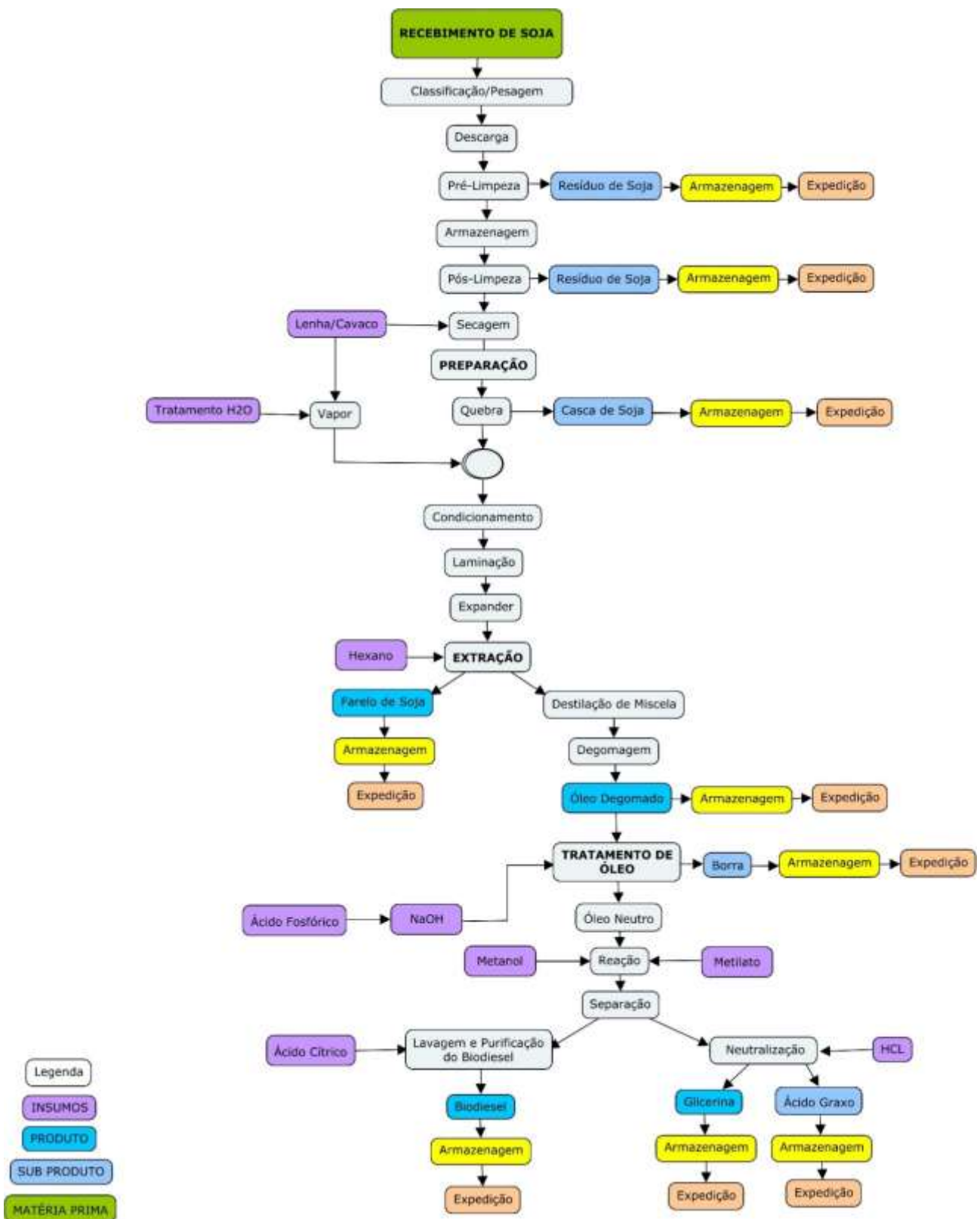
Óleo de Visceras/ Aves	1.930.180,000	3,28%	kg			
Metanol	5.271.495,780	8,96%	kg			
Metilato	584.008,070	0,99%	Kg			
Ácido Fósfórico	35.984,000	0,06%	kg			
Ácido Clorídrico	244.367,810	0,42%	kg			
Ácido Cítrico	163.246,270	0,28%	Kg			
Soda Caustica	233.407,500	0,40%	kg			
Anti-oxidante	5.661,000	0,01%	kg			
Lenha Eucalipto	3.236,416	0,01%	M <sup>3</sup>	0,650	2.103,67	
Cavaco	11.325.597,000	19,25%	kg			


Decomposição	Quantidade	%	Unidade	Densidade
Biodiesel B100	58.838.491,600	100,00%	M <sup>3</sup>	0,88
Glicerina	6.555.380,590	11,14%	Kg	
Ácido Graxo	331.391,010	0,56%	kg	
Borra de Neutralização	7.852.623,000	13,35%	kg	

**Densidades utilizadas para fazer o Simp são:**

Matéria-prima	Densidade
Óleo de Soja	0,93
Glicerina	1,2613
Gordura Animal	0,905
Biodiesel	0,882
Metanol	0,7925

## 16. Rota De Produção Do Biocombustível: Biodiesel



	Relatório de Validação Biodiesel	Rev #: 010	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.a (DM)	Vigente desde: ABRIL 2020	

## 17. Verificação Da Elegibilidade Das Áreas De Produção

---

As áreas utilizadas para a produção da Soja utilizada na elaboração do óleo adquirido de terceiros, não dispunham informações suficientes para permitir a verificação de sua elegibilidade ao programa e foram consideradas **Não Elegíveis**.

Foram selecionadas as áreas que forneceram Soja para a produção interna de Óleo Degomado que cumpriam as regulamentações do Programa.

A Gordura Animal utilizada é considerada, pelo Programa, como resíduo, não se sujeitando as regras de elegibilidade.

## 18. Fração Do Volume De Biocombustível Elegível


---

### 18.1 Cálculo da Fração de Biomassa Energética Elegível:

Soja Processada (kg)	233.818.086,80
Soja Elegível (kg)	81.594.480,00
<b>% Elegível de Soja</b>	<b>34,90%</b>

$$Fração_{Soja_{Elegível}} = \frac{Soja_{Adquirida_{Elegível}}}{Soja_{Processada}} = \frac{81.594.480,00}{233.818.086,80} = 34,90 \%$$



	Relatório de Validação Biodiesel	Rev #: 010	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.a (DM)	Vigente desde: ABRIL 2020	

### Fração Elegível das matérias Primas

Matéria- Prima	Quantidade (kg)	Participação	Perdas no Processo	Quant. Processada após Perda	Participação após Perdas
Óleo Próprio Processado	46.712,52	86,78%	2,00%	45.778,27	86,73%
Óleo Terceiros Processado	1.865,64	3,47%	0,00%	1.865,64	3,53%
Gordura Processada	5.251,37	9,76%	2,20%	5.135,84	9,73%
<b>Total</b>	<b>53.829,53</b>	<b>100,00%</b>		<b>52.779,75</b>	<b>100,00%</b>

Cálculo Fração Elegível	
% Elegível de Soja	34,90%
% Elegível de Óleo Próprio	86,73%
<b>% Elegível Soja/Óleo</b>	<b>30,27%</b>
(+) Percentual de Gordura	9,73%
<b>(=) Fração Elegível Final</b>	<b>40,00%</b>

## 19. Histórico de Versões

---

# Versão	Data	Descrição e motivo da Revisão
001	04/03/2020	Adoção inicial
002	10/07/2020	Correção Fração Elegível, Ponto Focal e data de visita da auditoria/Adoção final