


RELATÓRIO PARCIAL DO PROCESSO DE CERTIFICAÇÃO DE BIOCOMBUSTÍVEIS E AUDITORIA


Cliente	EBER BIO-ENERGIA AGRICULTURA LTDA	E	Contrato Nº	C3635/2023
Data	14/02/2024		Versão	03

	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	

1. Índice

1. Índice	1
2. Entidades e Equipes	3
3. Plano de Auditoria	4
3.1 OBJETIVOS DA AUDITORIA DE CAMPO	4
3.2 AGENDA DA VISITA AO LOCAL.....	5
3.3 RELAÇÃO DE DOCUMENTOS E REGISTROS A VERIFICAR	6
3.4 ENTREVISTAS.....	16
3.5 ELABORAÇÃO E ENVIO DO PROTOCOLO DE VERIFICAÇÃO	17
4. Sumário Técnico-Operacional	17
5. Conclusão e Declaração de Verificação	19
6. Conceitos-Chave Da Verificação	19
6.1 INTERVALO DE CONFIANÇA E MARGEM DE ERRO	19
6.2 ALEATORIEDADE E INDEPENDÊNCIA DAS AMOSTRAS E DOS ERROS.....	20
6.3 ABORDAGEM CONSERVADORA.....	20
7. Objetivo da Validação	20
8. Princípios De Validação	20
9. Atividade de Auditoria	21
9.1 EQUIPE TÉCNICA	22
10. Avaliação da Conformidade com os Requisitos de Elegibilidade do Programa	24
11. Avaliação dos Sistemas de Obtenção de Dados	24
12. Avaliação de Dados da Fase Agrícola	26
13.1 NARRATIVA:.....	26
13. Avaliação de Dados da Fase Industrial	27



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	

14.1 NARRATIVA:..... 27

14. Protocolo de Verificação.....30

15. Equipe da Produtora de Biocombustível.....40

16. Balanço de Massa.....42


17. Rota De Produção Do Biocombustível: E1GC.....45

18. Verificação Da Elegibilidade Das Áreas De Produção.....45

19. Relação da Fração do Volume Elegível.....45

20. Histórico de Versões.....45



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	

2. Entidades e Equipes

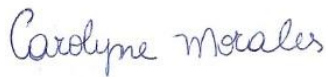



Firma Inspetora

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


Endereço: Av. Sargitário, 138 – Apha Offices, bl 1 – cj.401 – Alphaville/Barueri – CEP: 06473-073

contato@greendomus.com.br	+55(11) 5093 4854
--	-------------------

Equipe de Auditoria

Carolynne Morales	Auditor Líder	
Victoria Risso	Revisor	
Gustavo Vinagre Pinto de Souza	Analista de Geoprocessamento/ Auditor	
Felipe Bottini	Ponto Focal, Responsável Técnico, Representante legal	



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	

Emissor Primário

EBER BIO-ENERGIA E AGRICULTURA LTDA

CNPJ: 09.075.242/0001-19

Endereço: EBER BIO-ENERGIA E AGRICULTURA LTDA, ROD BR 070, KM 030 A ESQUERDA 03 KM, MONTES CLAROS DE GOIAS, GO

joana.damasceno@sada.com.br

+55 62 9829-7949

3. Plano de Auditoria

3.1 Objetivos da Auditoria de Campo


A auditoria fornece uma avaliação completa e independente da conformidade da mensuração de aspectos relativos à produção ou importação de biocombustíveis em função da eficiência energética e das emissões de gases de efeito estufa no, com base em avaliação do ciclo de vida.

As atividades de campo visam complementar as análises feitas em gabinete, desde a observação do funcionamento do sistema de gestão, checagem de registros que não puderem ser verificados remotamente e observação da existência e adequação das características relatadas na RenovaCalc “fase industrial”, in-situ, A visita é parte do processo e não tem por objetivo exaurir todas as análises, que em sua maior parte ocorrem por interações remotas e ficam registradas no protocolo de auditoria.

As principais etapas da auditoria de campo incluem:

- Visita às operações industriais;



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	

- Entrevista com os responsáveis pelo sistema de gestão e preenchimento das informações utilizadas na RenovaCalc e suas correspondentes.
- Recolha de evidências do sistema de gestão de qualidade.


Não faz parte da visita de campo:

- Verificação do atendimento aos “Critérios de Elegibilidade” do programa;
- Verificação do cálculo da fração de volume de biocombustível elegível;
- Verificação das informações referentes à fase agrícola;

3.2 Agenda da visita ao local

Horário	Participantes	Assuntos / Atividade
	Auditor(es), Ponto focal e pessoas do sítio conforme necessidade	Reunião de Abertura
Conforme necessidade	Auditor(es), Ponto focal e pessoas do sítio conforme necessidade	Verificação da forma de coleta e gestão dos dados utilizados no preenchimento da RenovaCalc
	Auditor(es), Ponto focal e pessoas do sítio conforme necessidade	Verificação da documentação disponibilizada conforme relação previamente enviada e esclarecimentos sobre coleta dos dados.



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	

	Auditor(es), Ponto focal e pessoas do sítio conforme necessidade	Reunião de Encerramento
--	--	-------------------------

Questões que serão abordadas durante a visita de campo:


- Reconhecimento das instalações e operações industriais;
- Composição do quadro organizacional para disponibilização, coleta e compilação dos dados. Nome e qualificação dos responsáveis;
- Como os dados são elaborados, coletados e enviados;
- Como é feita a gestão e transferência dos dados (Sistemas);
- Evidências documentais (amostragem).

3.3 Relação de documentos e Registros a verificar

E1GC


FASE AGRÍCOLA			
1.	Informações Gerais	O que informar	Como comprovar
1.1	Área total	Área plantada de cada produtor.	Registros internos



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	


1.2	Produção Total colhida para moagem	Produção de cada produtor	Registros internos
1.3	Quantidade adquirida	Quantidade adquirida de cada fornecedor / parceiro	Registros internos com a relação dos fornecedores e quantidade fornecida.
			Será selecionada uma amostra de fornecedores. Enviar as NFs de compra de cana de cada um dos fornecedores selecionados.
1.4	Teor de Impurezas vegetais	Quantidade média de impurezas vegetais por tonelada de cana	Registros internos e Análises Laboratoriais
1.5	Umidade	Umidade das impurezas vegetais	Registros internos e Análises Laboratoriais
1.6	Teor de Impurezas minerais	Quantidade média de impurezas minerais por tonelada de cana	Registros internos e Análises Laboratoriais
2.			
2.	Área Queimada	Quantidade de área queimada acidentalmente ou criminosamente	Registros internos
2.			
2.	Corretivos e Fertilizantes		



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	


2.1	Corretivos	Quantidade aplicada	Registros internos com a quantidade aplicada em cada área
2.2	Fertilizantes	Quantidade aplicada e composição (N-P-K) de cada fertilizante.	Registros internos com a quantidade aplicada em cada área. Composição (N-P-K) de cada fertilizante
		Preencher planilha de informações da GD	
2.3	Corretivos + Fertilizantes	Quantidade adquirida	Enviar relação com as NFs de compra (Corretivos e Fertilizantes, todos juntos). Será selecionada uma amostra de NFs a serem enviadas.
5.	Combustíveis	Quantidade de cada tipo de combustível utilizado	Registros internos
		Quantidade adquirida de cada tipo de combustível	Enviar relação com as NFs de compra (todos os combustíveis juntos). Será selecionada uma amostra de NFs a serem enviadas.
6.	Energia Elétrica	Energia elétrica consumida nas áreas produtivas	Contas de consumo da concessionária nas áreas selecionadas para amostra
FASE INDUSTRIAL - PRODUÇÃO DO ETANOL			



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	


1.	Processamento		
1.1	Quantidade de Cana processada		
1.1.1	Quantidade processada	Quantidade efetivamente utilizada na produção de Etanol no ano	Registros internos contemplando estoque inicial, consumo na produção e estoque final. Valores serão comparados com Cana adquirida
1.2	Quantidade de Palha processada		
1.2.1	Quantidade processada	Quantidade efetivamente processada na Usina no ano	Registros internos contemplando estoque inicial, consumo e estoque final.
2.	Rendimentos		
2.1	Etanol Anidro	Quantidade de Etanol Anidro produzido no ano	Registros internos de controle da produção industrial
2.2	Etanol Hidratado	Quantidade de Etanol Hidratado produzido no ano	Registros internos de controle da produção industrial
2.3	Energia Elétrica produzida	Quantidade de Energia Elétrica produzida no ano	Registros internos de controle da produção industrial



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	


2.4	Energia Elétrica Comercializada	Quantidade de Energia Elétrica Comercializada no ano	Registros internos de controle da produção industrial
2.5	Bagaço gerado	Quantidade de Bagaço de Cana gerada no ano	Registros internos de controle da produção industrial
2.6	Bagaço Comercializado	Quantidade de Bagaço de Comercializada no ano	Registros internos de controle da produção industrial
3. Biocombustíveis			
3.1	Bagaço de Cana próprio	Quantidade de Bagaço de Cana próprio consumido no ano	Registros internos de controle da produção industrial
3.2	Teor de umidade	Teor de umidade do Bagaço de Cana	Comprovar o valor com análises laboratoriais ou utilizar valor típico
3.3	Palha de Cana própria	Quantidade de Palha de Cana própria consumida no ano	Registros internos de controle da produção industrial
3.4	Teor de umidade	Teor de umidade da Palha de Cana	Comprovar o valor com análises laboratoriais ou utilizar valor típico



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	


3.5	Outros Biocombustíveis de terceiros	Quantidade de cada Biocombustível consumida	Relação de fornecedores contendo localização, quantidade, umidade e distância. Será selecionada amostra de fornecedores cujas NFs deverão ser disponibilizadas.
3.6	Teor de umidade	Teor de umidade do biocombustível	Comprovar o valor com análises laboratoriais ou utilizar valor típico
4. Combustíveis			
4.1	Óleo Combustível	Quantidade de Óleo Combustível consumida no ano	Relação de fornecedores contendo localização e quantidade fornecida. Será selecionada amostra de fornecedores cujas NFs deverão ser disponibilizadas.
4.2	Etanol Hidratado próprio	Quantidade de Etanol Hidratado próprio consumida no ano	Registros internos que comprovem o consumo
4.3	Etanol Anidro próprio	Quantidade de Etanol Anidro próprio consumida no ano	Registros internos que comprovem o consumo
4.4	Biogás próprio	Quantidade de Biogás próprio consumida no ano	Registros internos que comprovem o consumo



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	


4.4.1	PCI Biogás próprio	PCI do Biogás próprio consumido	Comprovar o valor com análises laboratoriais ou utilizar valor típico
4.5	Biogás de terceiros	Quantidade de Biogás de terceiros consumida no ano	Relação de fornecedores contendo localização e quantidade fornecida. Será selecionada amostra de fornecedores cujas NFs deverão ser disponibilizadas.
4.5.1	PCI Biogás terceiros	PCI do Biogás de terceiros consumido	Comprovar o valor com análises laboratoriais ou utilizar valor típico
5. Energia Elétrica			
5.1	Rede de distribuição	Quantidade de Energia Elétrica consumida da rede de distribuição	Contas de consumo da concessionária
5.2	Outras fontes de energia elétrica	Quantidade de Energia Elétrica consumida de outras fontes	Contrato de fornecimento e contas de consumo
6. FASE DE DISTRIBUIÇÃO			
6.1	Etanol Anidro		



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	

6.1.1	Rodoviário	Quantidade de Etanol Anidro distribuído por modal Rodoviário	Registros internos com quantidade de Etanol Anidro distribuída por modal Rodoviário
6.1.2	Dutoviário	Quantidade de Etanol Anidro distribuído por modal Dutoviário	Registros internos com quantidade de Etanol Anidro distribuída por modal Dutoviário
6.1.3	Ferrovário	Quantidade de Etanol Anidro distribuído por modal Ferrovário	Registros internos com quantidade de Etanol Anidro distribuída por modal Ferrovário
6.2	Etanol Hidratado		
6.2.1	Rodoviário	Quantidade de Etanol Hidratado distribuído por modal Rodoviário	Registros internos com quantidade de Etanol Hidratado distribuída por modal Rodoviário
6.2.2	Dutoviário	Quantidade de Etanol Hidratado distribuído por modal Dutoviário	Registros internos com quantidade de Etanol Hidratado distribuída por modal Dutoviário
6.2.3	Ferrovário	Quantidade de Etanol Hidratado distribuído por modal Ferrovário	Registros internos com quantidade de Etanol Hidratado distribuída por modal Ferrovário



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	


7.	Balanço de Massa	Apresentar balanço de massa da produção anual em "ART". Contendo:	Registros internos de controle da produção industrial
		Quantidade de cana moída (t); % ART da Cana; total de ART da Cana; ART do Etanol, do Açúcar, Mel remanescente, Levedura, Perdas determinadas e Perdas indeterminadas.	
8.	SIMP	Apresentar planilha de conciliação com os dados informados ao SIMP - Sistema de Informações de Movimentação de Produtos	"Protocolos de Aceite" da inserção dos dados no i-SIMP e demais documentos que comprovem os dados inseridos
		Preencher planilha de informações da Green Domus	
9.	Ferramentas de Gestão	Detalhamento sobre as ferramentas de Gestão utilizadas;	Nome (SAP, PIMS, etc)
			Como funcionam;





		Responsáveis pelo carregamento de dados (por setor);	
		Quais os profissionais autorizados a alterar dados dos sistemas.	
		Esclarecer se as notas fiscais ficam carregadas no sistema;	
		Se há comunicação entre os sistemas da empresa e;	
		Fabricante de cada software utilizado, versão e data de implantação.	
10.	Análises Laboratoriais	Impurezas da cana;	Comprovar o valor com análises laboratoriais
		Umidade das impurezas vegetais;	Comprovar o valor com análises laboratoriais
		Teor de Nitrogênio da Vinhaça;	Comprovar o valor com análises laboratoriais ou utilizar valor típico
		Teor de Nitrogênio da Torta;	Comprovar o valor com análises laboratoriais ou utilizar valor típico



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	


	Teor de Nitrogênio das Cinzas;	Comprovar o valor com análises laboratoriais ou utilizar valor típico
	Umidade do Bagaço	Comprovar o valor com análises laboratoriais ou utilizar valor típico

3.4 Entrevistas

As pessoas constantes da relação abaixo devem estar disponíveis para entrevista durante a visita de auditoria:

Descrição	Responsabilidade
Ponto Focal	Pessoa responsável pela gestão da certificação RenovaBio no Emissor Primário (Usina).
Responsável pelo recebimento centralizado dos dados e disponibilização para preenchimento da RenovaCalc.	Pessoa responsável pelo recebimento dos dados e disponibilização para preenchimento da RenovaCalc.
Responsável pelo preenchimento da RenovaCalc	Pessoa responsável pela inserção dos dados nas planilhas da RenovaBio.
Responsável pelo setor de armazenamento dos diversos dados utilizados.	Pessoa responsável pela operação do sistema de gestão (Controller, ERP, suprimentos ou contabilidade)
Responsável pelas medições de consumo.	Pessoa responsável por utilidades.



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	

3.5 Elaboração e envio do Protocolo de Verificação

Finda a visita de campo, em até 3 dias úteis, todas as interações que tiverem gerado necessidade de esclarecimento ou correções, serão enviadas no Protocolo de Auditoria para que o emissor primário tome as providências.

O emissor primário deve responder aos questionamentos do protocolo com eventuais ajustes e esclarecimentos, no próprio protocolo, de forma a permitir o rastreio das interações entre firma inspetora e emissor primário.

4. Sumário Técnico-Operacional

Rota de Produção do Biocombustível

E1GC

Etapas


Comunicação Contratação 26/04/2023

Datas de todas as visitas	Auditoria in loco: 27/09/2023 Auditoria Remota: 28/09/2023
Local visitado	Eber Bio-Energia e Agricultura LTDA – Montes Claros de Goiás

Fronteiras de Análise

Ano Civil Auditado	2020,2021,2022
--------------------	----------------



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	

O processo de renovação se deu a partir dos dados de média móvel dos três anos anteriores (2020, 2021 e 2022)

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


Consulta Pública

Período de Consulta Pública	10/01/2024 a 09/02/2024
Número de Manifestações	Não houve manifestação
Documentos Submetidos	<ul style="list-style-type: none"> RenovaCalc V.07 Relatório Parcial sobre o Processo de Certificação Proposta de Certificado
Apreciação	Os comentários analisados da Consulta Pública são detalhados no “Relatório de Consulta Pública”

Resumo da Proposta de Certificado

Nota de Eficiência Energético-Ambiental Etanol Anidro	n/a
Nota de Eficiência Energético-Ambiental Etanol Hidratado	46,29 gCO2e/MJ
Fração do volume de Biocombustível Elegível	100,00 %



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	

Referências Documentais Externas

Documentos Analisados

Constam na “Relação de Evidências e Memória de Cálculos”

5. 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 asseguarção razoável por não haverem sido detectadas distorções relevantes ou incorrigíveis que pudessem representar risco às informações apresentadas.


6. Conceitos-Chave Da Verificação

6.1 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.



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	

6.2 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.

6.3 Abordagem Conservadora

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.

7. 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.


8. 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.



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	

- **Conduta ética**

Demonstrar conduta ética através de confiança, integridade, sigilo e discrição ao longo do processo de validação.

- **Apresentação justa**

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.

9. Atividade 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



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	

Essa equipe de auditoria analisou a consistência de dados de preenchimento da RenovaCalc, revisou a documentação e registros que geraram os quantitativos inseridos na mesma, visitou a planta industrial, e entrevistou pessoas chave no processo de gestão de informações e processos industriais.

9.1 Equipe Técnica

Participaram do processo de verificação os seguintes profissionais:

Felipe Bottini

Mestre em Sustentabilidade com especialização em Políticas Ambientais e Desenvolvimento Internacional pela Harvard University. Bacharel em Ciências Economicas pela Universidade de São Paulo (USP). Sócio fundador da Green Domus (2005). Responsável pelas áreas de Negócios, Novos Negócios, e Relações Institucionais. Membro do Conselho da One Young World e Presidente da ABRAVERI.


Carolyne Morales

Engenheira ambiental – Faculdade Oswaldo Cruz e pós-graduanda em Gestão Estratégica da Sustentabilidade - Fundação Instituto de Administração da USP (FIA). Experiência em auditoria de certificação de biocombustíveis e Verificação de Inventários de Gases de Efeito Estufa. Consultoria e desenvolvimento de projetos de Análise de Ciclo de Vida e apoio à empresas respondentes do CDP (Disclosure Insight Action) para os questionários de Mudanças Climáticas, Florestas e Segurança Hídrica.

Victoria Risso

Bacharel em Gestão Ambiental pela Universidade de São Paulo (USP), e Pós-graduanda em Economia e Gestão da Sustentabilidade pela Universidade Federal do Rio de Janeiro (UFRJ). Auditora-líder certificada para NBR ISO 19.011, Renovabio e Internacional Sustainability and Carbon Certification (ISCC). Experiência em gerenciamento de resíduos sólidos de serviços de saúde e comunicação ambiental institucional, elaboração e verificação de inventários de emissões de gases de efeito estufa e auditora em certificações de biocombustíveis.




	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	

Gustavo Vinagre

Doutorando em Meio Ambiente pela Universidade Estadual do Rio de Janeiro (UERJ), Mestre em Meteorologia pela Universidade Federal do Rio de Janeiro (UFRJ), MBE Coppe/UFRJ e Engenheiro Agrícola e Ambiental pela Universidade Federal Fluminense (UFF). Especialista em geoprocessamento e gestão de banco de dados. 16 anos de experiência em consultorias ambientais relacionadas às vulnerabilidades sociais e ambientais, impactos das mudanças climáticas, serviços ecossistêmicos, gestão e política ambiental. Atuação em projetos com equipes multidisciplinares, desenvolvimento de metodologias e ferramentas. Participação em projetos de certificação e auditoria ambiental.



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	


10. Avaliação da Conformidade com os Requisitos de Elegibilidade do Programa

Informações apresentadas em documento “Relatório de Elegibilidade e Análise das Áreas”.

11. Avaliação dos Sistemas de Obtenção de Dados


Questão	Resposta
Quem foi o responsável pela inserção dos dados na RenovaCalc	Leonardo Guilherme Tavares de Souza
Como é feita a coleta de dados e organização de documentos	Os dados são solicitados via e-mail e coletados de documentos internos, relatórios de sistemas, notas fiscais, boletins, entre outros. Os mesmos são armazenados em pastas específicas.
Ferramenta de Gestão integrada (nome do sistema, fabricante e versão)	CHB - CHB Sistemas - Versão 202009; DATASUL - Totvs - Versão 12.1.27.26 e PIMS - Totvs - Versão 12.1.30
Funcionamento (utilização)	Gestão de atividades operacionais e administrativas da empresa



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	001

<p>Quem é responsável pela inserção e alteração dos dados nos Sistemas de Gestão?</p>	<p>Administrativo: Leonardo Guilherme Tavares, Welinton Rodrigues Felizardo, Danniella Martins de Moura, Agata Miguel Costa, Hemanuelle Pereira de Amaral, Mirian Nunes de Moraes, Taiubi Ribeiro Guedes, Weilla Alves Rodrigues, Douglas Isaias Coelho, Joenny Fairut, Marinei de Oliveira Campos, Patrícia Monteiro Barbosa e Suelen Alves Bastos; Agrícola: Thyago Alves da Silva Correia, Célia Oliveira Pereira, Geissi Keli Santos e Clézia Monique Alves;</p> <p>Indústria: Marco Aurélio Gomes, Simone Hage da Silva, David Batista Lima, Iza Caroline Araújo e Relbert Breno Tavares;</p> <p>Manutenção e Controle de Frotas: Diego Ferreira da Silva, Joviano Batista da Silva, Larissa Beatriz Coelho, Edna Maisa Farias, Aline Alves Mariano, Jefferson Reges de Oliveira, Thalita Polyana Nunes e Bruna Rafaella Camara;</p> <p>SESMT: Antônio Puga Narvais, Osvânia dos Reis Vaz, Uilian Moreira da Silva, Valéria Lizzi Naegele e Myslaine Pereira Santos.</p>
<p>Notas fiscais ficam carregadas no sistema? Se sim, em qual? Se não, explicar como é feito o controle.</p>	<p>No sistema é feito o controle de notas fiscais através do número das mesmas. Todas as notas fiscais são digitalizadas e salvas em arquivo digital (pasta) de controle interno da empresa.</p>




	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	

12. Avaliação de Dados da Fase Agrícola

13.1 Narrativa:

DADOS AGRÍCOLAS	Narrativa Usina	As informações fornecidas foram validadas pela firma inspetora e consideradas conformes?
Como foi feito o levantamento das áreas elegíveis.	levantamento próprio	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não
Qual é a origem das informações de elegibilidade?	Recibos e demonstrativos dos Cadastros Ambientais Rurais (CAR)	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não
Na RenovaCalc foi reportada a área total:	área total elegível	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não
Na RenovaCalc foi reportada a biomassa comprada:	total elegível	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não
Explicar controle de informações agrícola de produtores de dados primários	Informações extraídas dos sistemas CHB e PIMS	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não
Explicar controle de informações agrícola de produtores de dados padrão	Informações extraídas dos sistemas CHB e PIMS	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não
Explicar fluxo de recebimento da biomassa e análise de impurezas e umidade.	Biomassa gerada no processo industrial e análises realizadas no laboratório de matéria prima	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não
Como é feito o controle de aplicação de corretivos. Se não houver controle, explicar como foram considerados para reportar na RenovaCalc.	Realizada abertura de Ordem de Serviço relacionada a operação e apontamento nos sistemas CHB e PIMS	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	


Como é feito o controle de aplicação de fertilizantes sintéticos. Se não houver controle, explicar como foram considerados para reportar na RenovaCalc.	Realizada abertura de Ordem de Serviço relacionada a operação e apontamento nos sistemas CHB e PIMS	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não
Como é feito o controle de aplicação de fertilizantes orgânicos. Se não houver controle, explicar como foram considerados para reportar na RenovaCalc.	Realizada abertura de Ordem de Serviço relacionada a operação e apontamento no sistema PIMS	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não
Como é feito o controle de consumo de combustíveis. Se não houver controle, explicar como foram considerados para reportar na RenovaCalc.	Coleta de informações dos veículos e máquinas durante os abastecimentos e lançamento nos sistemas CHB e DATASUL	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não
Como é feito o controle de consumo da energia elétrica.	N/A	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não

Foram analisados os documentos pertinentes e considerados conformes. (Ajustados conforme protocolo)

13. Avaliação de Dados da Fase Industrial


14.1 Narrativa:

DADOS INDUSTRIAIS	Narrativa	As informações fornecidas foram validadas pela firma inspetora e consideradas conformes?
Como é feito o controle do processamento da biomassa?	Pesagem das cargas antes da descarga e registro em sistema ERP.	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não

	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	

Como é feito o controle do processamento de palha?	N/A	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não
Explicar origem de informações de produção inseridas na RenovaCalc.	Dados primários oriundos das análises de laboratório interno e medições de processo coletadas em supervisorio de controle do Centro de Operações Integradas (COI) para obtenção do restante dos indicadores calculados em sistema ERP.	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não
Como é feito o controle da produção etanol?	À cada tanque medidor (capacidade de 26 e 28 m ³) enchido um Analista de Laboratório é acionado para fazer a amostragem, realizar as análises de especificação da qualidade e aferir o volume à ser bombeado para os tanque de estocagem caso o etanol esteja dentro das especificações requeridas pela ANP. Todas as informações registradas em meio físico e sistema ERP para geração de Boletim Industrial diário.	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não
Como é feito o controle da produção de açúcar?	N/A	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não
Como é feito o controle de venda de energia?	N/A	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não
Como é feito o controle de venda de bagaço?	Registro no sistema ERP PIMS C/S integrado com o Datasul das cargas pesadas após prévia liberação do faturamento e posteriormente faturadas, monitoramento das vendas diárias por meio de Boletim Industrial diário	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não
Como é feito o controle de consumo de biocombustíveis. Se não houver controle, explicar como foram considerados para reportar na RenovaCalc.	Registro das saídas no sistema ERP PIMS C/S integrado com o Datasul, geração de relatórios de movimentação e estoque personalizados conforme necessidade.	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não
Como é feito o controle da umidade de biocombustíveis. Se não houver controle, explicar como foram considerados para reportar na RenovaCalc.	Para bagaço gerado pela própria unidade durante o processamento: análise por meio do método de estufa de secagem em laboratório interno.	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não




	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	

Explicar origem das informações para cálculo da distância dos fornecedores de biocombustíveis.	N/A	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não
Como é feito o controle de consumo de combustíveis. Se não houver controle, explicar como foram considerados para reportar na RenovaCalc.	Registro das saídas no sistema ERP PIMS C/S integrado com o Datasul, geração de relatórios de movimentação e estoque personalizados conforme necessidade.	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não
Como é feito o controle de consumo da energia elétrica.	Coleta da leitura diária do medidor em supervisor de controle do Centro de Operações Integradas (COI)	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não
DISTRIBUIÇÃO	Narrativa	As informações fornecidas foram validadas pela firma inspetora e consideradas conformes?
Qual modal foi considerado?	Rodoviário	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não
Como é feito o controle de distribuição dos diversos modais.	N/A	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não

Foram analisados os documentos pertinentes e considerados conformes. (Ajustados conforme protocolo)




	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	

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 25/07/2023	Dados primários Incluir os dados dos anos 20 21 22 separadamente	Dados primários incluídos e devidamente separados por ano.	ok
COR.02 25/07/2023	Dados Padrão Indicar os devidos anos de cada produtor Incluir por completo os dados dos produtores das linhas 10 e 11 Incluir o tipo de dados fornecidos da coluna “K”	Fornecedores indicados e separados por ano na aba Dados Agrícola Padrão da Renovacalc; Informações das linhas 10 e 11 transferidas para dados primários; Dados fornecidos na coluna K.	ok



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	


COR.03 25/07/2023	Elegibilidade Incluir os devidos anos de cada produtor Encaminhar laudo de elegibilidade da análise das áreas Incluir a quantidade de biomassa das linhas 17 e 18	Informações dos produtores incluídas e separadas por ano; Laudo de elegibilidade incluído em Documentos de comprovação Agrícola - 2022 - Mapas; Quantidade de biomassa incluída.	ok
ESC.01 25/07/2023	Notas fiscais -Encaminhar relação de entrada dos combustíveis/fertilizantes e corretivo em excel do ano 2021 -Encaminhar relação de entrada de nfs de cana de 20/21/22	Relatórios de entrada de fertilizantes/corretivos e combustíveis convertidos para excel; Relação de NFs incluídas em Documentos de comprovação Agrícola nas pastas de NF's amostragem separadas por ano.	ok
ESC.02 25/07/2023	No documento "Entrada oleo diesel DATASUL" e "Entrada Fertilizantes DATASUL" referente a 2022 não há referência dos números da nota fiscal. Encaminhar documentos incluindo este dado para elaboração da amostragem	Números das notas fiscais inseridos nos documentos de comprovação referentes a combustíveis e fertilizantes 2022.	ok
ESC.03 25/07/2023	Fertilizantes 2020 Notou-se que não foram reportados todos os fertilizantes consumidos que estão na planilha "Relatório consumo fertilizantes 2020". Corrigir ou justificar	Este relatório contempla todos os fertilizantes, inclusive os que não tem NPK em sua composição. Foram considerados somente os fertilizantes que possuem NPK em sua composição.	ok
COR.04	Área queimada 2020 /2022	No ano de 2020 o valor reportado na acessória não contabiliza as áreas vizinhas	ok



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	


25/07/2023	Os valores reportados em acessória, não são compatíveis com os valores dos documentos de evidência indicados. Corrigir ou justificar	informadas nos documentos de comprovação. Considerando a exclusão desta área vizinha, em 2020 e 2022 os valores reportados na acessória estão compatíveis com os documentos de comprovação (Controle de incêndios e B.O.'s).	
COR.05 25/07/2023	Área total plantada 2020/2021 O total da área tanto para dados padrão quanto para primários reportado na acessória, não são compatíveis com os documentos indicados como evidência	Documentos de comprovação, planilhas Acessória e Renovacalc corrigidos.	ok
ESC.04 25/07/2023	Fertilizantes 2021 Encaminhar memória de cálculo dos componentes dos fertilizantes	Para o cálculo dos componentes dos fertilizantes foi utilizado o documento de comprovação "RE_Composição fertilizantes" onde consta a formulação de cada fertilizante informado na planilha Acessória.	ok
ESC.05 25/07/2023	Houve erro ao acessar o documento: "Composição Fertilizantes 2022" Reencaminhar arquivos	Documento reenviado separadamente.	ok
COR.06 25/07/2023	Fertilizantes 2022 Os valores encontrados para os seguintes itens, não correspondem as quantidades do documento de evidência: -Calcário	Gesso e Fosfato natural reativo corrigidos nas planilhas Acessoria e Renovacalc. Os demais estão compatíveis com os documentos de comprovação.	ok



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	


	<p>-Gesso</p> <p>-Fertilizante 20 - 00 – 20</p> <p>-Fertilizante 20 - 04 – 19</p> <p>- Fosfato natural reativo</p> <p>Corrigir ou justificar</p>		
<p>COR.07</p> <p>25/07/2023</p>	<p>Diesel</p> <p>Corrigir os consumos da agrícola e indústria de acordo com as porcentagens do biodiesel no diesel de cada ano</p>	<p>Consumos corrigidos na planilha Acessória e Renovacalc.</p>	<p>ok</p>
<p>ESC.05</p> <p>25/07/2023</p>	<p>Umidade bagaço vendido: reportar valor na RenovaCalc</p>	<p>Informado dado padrão.</p>	<p>Ok</p>
<p>COR.08</p> <p>25/07/2023</p>	<p>Umidade bagaço próprio: corrigir valor consolidado ou considerar umidade padrão conforme Informe Técnico nº2</p>	<p>Informado dado padrão.</p>	<p>Ok</p>
<p>COR.09</p> <p>25/07/2023</p>	<p>Bagaço próprio: corrigir rendimento em RenovaCalc</p>	<p>Rendimento de bagaço próprio corrigido.</p>	<p>Ok</p>



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	


COR.10 25/07/2023	Energia 2022 De acordo com o documento "BIA_2022_10_14.pdf" o valor acumulado de energia consumida é de 813.582 MWh, porém a quantidade reportada em acessória é de 13.321 MWh. Corrigir ou justificar	Segundo informações do responsável da área, foi identificado erro no cadastro da variável "Energia elétrica consumida" onde a mesma estava acumulando a leitura do medidor ao invés do consumo (leitura atual - leitura anterior), gerando informação conflitante. Não é possível realizar a correção devido o fato de já ter sido realizado fechamentos que envolvem integrações contábeis. Sendo assim, favor considerar o valor informado na planilha Acessória compatível com o valor de "Energia elétrica gerada G2" na coluna "Acumulado" presente no BIA_2022_10_14, pois toda a energia gerada através de biomassa é consumida durante o período de safra.	ok
COR.11 25/07/2023	Gasolina e Etanol 2022 Os valores de consumo reportados em acessória de gasolina e etanol tanto para agrícola, quanto para indústria não correspondem às quantidades no documento de evidência. Corrigir ou justificar	Somatória conferida e valores corrigidos. Apenas a gasolina na indústria não foi necessário correção pois não houve consumo.	ok
ESC.06 25/07/2023	Fertilizantes CAN Houve reporte de rendimento deste fertilizante, porém esse consumo não está apresentando nas tabelas de fertilizantes dos anos 20/21/22. Corrigir	Corrigido. Desconsiderar este fertilizante.	Ok



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	


ESC.07 25/07/2023	Enviar memória de cálculo da concentração de N da Vinhaça reportado para cada ano.	Para cálculo da concentração de vinhaça foi considerado a média dos resultados do parâmetro Nitrogênio Kjeldahl nas análises semestrais conforme laudos apresentados nos anos de 2020, 2021 e 2022.	ok
COR.02A 25/08/2023	RenovaCalc Na aba padrão, ainda existem células vazias na linha 8. Por favor, completar.	Produtor da linha 8 foi removido por não ter produção colhida no ano de 2020 conforme orientação do Gustavo (Green Domus).	ok
COR.03A 25/08/2023	Elegibilidade As células D5, D6 e D7 contém o mesmo número de CAR As células D8, D9 e D10 contém o mesmo número de CAR As células D11, D12 e D13 contém o mesmo número de CAR ... Não pode repetir o número do demonstrativo CAR na coluna D		



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	


	<p>Cada célula deve ter um número de CAR e não pode ser repetido</p> <p>Um mesmo proprietário pode estar em mais de uma linha, caso possua mais de uma propriedade.</p> <p>Incluir os devidos anos de cada produtor. (2020,2021...)</p> <p>Não pode haver biomassa com valor igual a zero.</p>	<p>Linhas repetidas excluídas e inclusão dos anos de cada produtor. Produtores com biomassa igual a zero removidos.</p>	ok
<p>COR.13</p> <p>25/08/2023</p>	<p>Dados Padrão</p> <p>O valor total da produção colhida e total adquirida estão diferentes dos valores encontrados nas evidências.</p>	<p>Valores corrigidos. Vale ressaltar que no documento de evidência de produção colhida e adquirida no ano de 2021 "BIA_13_10_2021" o valor da cana própria de arrendatário (10.524,4) já esta contabilizado no valor da cana própria (305.082,88), ao contrário do documento de evidência de produção colhida e adquirida no ano de 2022 "BIA_2022_10_14", onde os valores de cana</p>	ok



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	


		própria (289.596,33) devem ser somados com os valores de cana arrendatários (10.636,26), totalizando o valor de 300.232,59 informados nas planilhas Acessória e Renovacalc.	
Calcário Dolomítico e Gesso			
COR.06A 25/08/2023	<p>O valor total reportado para o ano de 2022 foi de 15.323.012,00 kg. No entanto, no arquivo de evidências, o valor encontrado foi de</p> <p>5.159.398,71 kg</p> <p>O valor total reportado para o ano de 2022 foi de 3.900.972,00 kg. No entanto, no arquivo de evidências, o valor encontrado foi de</p> <p>2.321.186,53 kg</p>	No documento de evidência "Controle corretivos e fertilizantes 2022" não foi considerada a somatória da aba PIMS durante a conferência. Valores conferidos e validados junto ao consultor.	ok
COR.14 25/08/2023	<p>Fertilizantes sintéticos</p> <p>Nitrato de Amônio, não houve consumo no ano de 2020?</p>	Não houve consumo deste fertilizante.	ok



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	


<p>COR.07A 10/11/2023</p>	<p>Diesel</p> <p>Por favor, corrigir os valores do Diesel B10 (2022) na fase agrícola e na fase industrial.</p> <p>Corrigir o teor de biodiesel (fase agrícola)</p> <p>Preencher na RenovaCalc o teor de biodiesel (fase industrial)</p>	<p>Valores de Diesel B10 2022 corrigido na planilha Acessória.</p> <p>Teor de biodiesel corrigido na fase agrícola e acrescentado na fase industrial na Renovacalc</p>	<p>ok</p>
<p>COR.15 10/11/2023</p>	<p>Dados Primários</p> <p>Fertilizantes sintéticos</p> <p>Não foi encontrado nas evidências o valor reportado para: Outros (N) em 2022. Por favor, encaminhar evidência, preencher o valor na aba fertilizantes 2022 e corrigir na RenovaCalc.</p> <p>O rendimento reportado na RenovaCalc para: Outros (p) está divergente do encontrado nas evidências. Por favor, corrigir RenovaCalc. Ou encaminhar evidência e atualizar a aba fertilizantes 2022.</p> <p>Caso sejam reportados outros (N) e outros (P), favor especificar na RenovaCalc E1GC.</p>	<p>O valor de Outros (N) reportado na planilha Acessória foi preenchido de forma equivocada e já foi retirado. Favor desconsiderar.</p> <p>Valor de Outros (P) corrigido na Renovacalc e atualizado na aba fertilizantes.</p>	<p>ok</p>



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	

COR.16 10/11/2023	Orgânicos e Organominerais Favor corrigir o valor da Concentração "N" da Vinhaça	Valor da concentração N de vinhaça corrigido.	ok
COR.17 10/11/2023	Fase industrial Processamento e Rendimentos Favor corrigir o valor da umidade do Bagaço	Valor da umidade de bagaço corrigido.	ok
COR.18 10/11/2023	RenovaCalc Na aba 'elegibilidade' excluir os comentários nas células A15 e A16.	Comentários excluídos nas células especificadas.	ok



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	

15. Equipe da Produtora de Biocombustível

	Lista de Presença	Documento: 025.12 (DM)	Rev #: 000
			Vigente desde: SET 2020

C3635	EBER BIO-ENERGIA E AGRICULTURA LTDA	Data
Assunto	Reunião de Visita de Auditoria	27/09/2023
Local	Eber Bio-Energia e Agricultura LTDA – Montes Claros de Goiás	


Nome	Assinatura	Empresa	Setor
Marcelo Jardim		Green Domus	Auditoria
Murilo de Souza Ferreira		EBER	Meio Ambiente
Danniella Martins de Moura		EBER	Meio Ambiente
Marco Aurélio Gomes da Silva		EBER	Indústria

Elaborado por:	Marcelo Jardim
----------------	-----------------------

Green Domus Desenvolvimento Sustentável Ltda
 Av. Sagitário, 138 – Alpha Offices, bl. 1 – cj 401
 Alphaville – Barueri/SP – CEP 06473-073 - Brasil



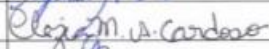

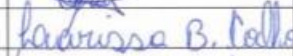

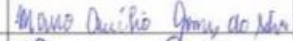
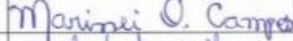
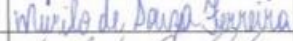

Tel.: +55 (11) 5093-4854
 contato@greendomus.com.br



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	

	Lista de Presença	Documento: 025.12 (DM)	Rev #: 000
			Vigente desde: SET 2020

C3635	EBER BIO-ENERGIA E AGRICULTURA LTDA	Data
Assunto	Reunião de Visita de Auditoria	28/09/2023
Local	Via Teams	


Nome	Assinatura	Empresa	Setor
Gustavo Vinagre		Green Domus	Auditoria
Agata Miguel Costa Ribeiro		EBER BIO-ENERGIA	Analista Financeiro
Clezia Monique Alves Cardoso		EBER BIO-ENERGIA	Assistente Administrativo
Fabricio Matias Oliveira		EBER BIO-ENERGIA	Agrimensor
Larissa Beatriz Coelho		EBER BIO-ENERGIA	Planejadora de Manutenção
Leonardo Guilherme Tavares de Sousa		EBER BIO-ENERGIA	Analista de Custo
Marco Aurélio Gomes da Silva		EBER BIO-ENERGIA	Coordenador de Processos
Marinei de Oliveira Campos		EBER BIO-ENERGIA	Supervisora Almojarifado
Murilo de Souza Ferreira		EBER BIO-ENERGIA	Analista Ambiental
Yuri Gustav Dias Pinto		EBER BIO-ENERGIA	Analista Ambiental Corporativo

Elaborado por:	Gustavo Vinagre
----------------	-----------------

Green Domus Desenvolvimento Sustentável Ltda
 Av. Sagitário, 138 – Alpha Offices, bl. 1 – cj 401
 Alphaville – Barueri/SP – CEP 06473-073 - Brasil

Tel.: +55 (11) 5093-4854
 contato@greendomus.com.br




	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	

16. Balanço de Massa

2020:

BALANÇO ART		
CANA MOÍDA		431.403,51
ART % CANA		15,98
MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	68.955,54	100,00
TOTAL DISPONÍVEL	68.955,54	100,00
PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	0,00	0,00
ETANOL	57.788,88	83,81
TOTAL RECUPERADO	57.788,88	83,81
ART MEL REMANESCENTE	0,00	0,00
PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	0,00	0,00
PERDA DE ART BAGAÇO	2.431,30	3,53
PERDA DE ART NA TORTA	92,45	0,13
PERDA ART VINHAÇA	40,72	0,06
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0,00
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0,00
PERDA ART FERMENTAÇÃO	3.554,57	5,15
PERDAS INDETERMINADAS	5.049,03	7,32
TOTAL PERDAS	11.168,06	16,20



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	

2021:

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	359.469,96
ART % CANA	15,28


MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	54.927,01	100,00
TOTAL DISPONÍVEL	54.927,01	100,00

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	0,00	0,00
ETANOL	47.753,28	86,94
TOTAL RECUPERADO	47.753,28	86,94

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

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	99,28	0,18
PERDA DE ART BAGAÇO	2.554,43	4,65
PERDA DE ART NA TORTA	108,53	0,20
PERDA ART VINHAÇA	7,88	0,01
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0,00
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0,00
PERDA ART FERMENTAÇÃO	3.065,44	5,58
PERDAS INDETERMINADAS	1.340,08	2,44
TOTAL PERDAS	7.175,64	13,06



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	

2022:

BALANÇO ART

CANA MOÍDA	338.529,86
ART % CANA	15,60


MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	52.810,66	100,00
TOTAL DISPONÍVEL	52.810,66	100,00

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	0,00	0,00
ETANOL	45.192,43	85,57
TOTAL RECUPERADO	45.192,43	85,57

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

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	221,21	0,42
PERDA DE ART BAGAÇO	2.247,09	4,25
PERDA DE ART NA TORTA	110,60	0,21
PERDA ART VINHAÇA	41,18	0,08
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0,00
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0,00
PERDA ART FERMENTAÇÃO	4.549,12	8,61
PERDAS INDETERMINADAS	447,41	0,85
TOTAL PERDAS	7.616,61	14,42



	Relatório Do Processo De Certificação De Biocombustíveis	Rev #: 015	Firma Inspetora Credenciada pela ANP 001
	GPV 009.2.cde (DM)	Vigente desde: MAR 2023	

17. Rota De Produção Do Biocombustível: E1GC

Fluxograma enviado separadamente em arquivo “fluxograma eber.pdf”

18. Verificação Da Elegibilidade Das Áreas De Produção

A Análise da elegibilidade das áreas de produção está contida no documento “Relatório de Elegibilidade e Análise das Áreas”.

19. Relação da Fração do Volume Elegível

Documento enviado separadamente “C3635 EBER GPV 027.2.c-000 (DE) Rel fração do volume elegível.pdf”

20. Histórico de Versões

# Versão	Data	Descrição e motivo da Revisão
001	19/09/2023	Adoção inicial – Plano de auditoria
002	21/12/2023	Adoção inicial- Relatório Parcial do processo de Recert
003	14/02/2024	Adoção final - Relatório Final do Processo de Recertificação

