RELATÓRIO DE AUDITORIA DE CERTIFICAÇÃO DA PRODUÇÃO EFICIENTE DE BIOCOMBUSTÍVEIS

INFORMAÇÕES GERAIS

FIRMA INSPETORA	
Razão Social	INSTITUTO TOTUM DE DESENVOLVIMENTO E GESTÃO EMPRESARIAL LTDA
CNPJ	05.773.229/0001-82
Endereço	Av. Paulista, 2.439 – 13º andar – Bela Vista – CEP 01311-300 – São Paulo / SP
Telefone	Tel: (55 11) 3372-9576
Site	www.institototum.com.br
Credenciamento	003

IDENTIFICAÇÃO DO PRODUTOR OU IMPORTADOR DE BIOCOMBUSTÍVEIS	
Razão Social	Diana Bioenergia Avanhandava S/A
CNPJ	45.902.707/0001-21
Endereço	Estrada Municipal Amélio Veneroni, km 9 – CEP: 16.369-899 – Avanhandava/SP
Responsável	Rafael Prates Tripodi
Unidade Produtora de Biocombustível	Diana Bioenergia
Produto a ser certificado	Etanol hidratado de cana-de-açúcar
Rota a ser certificada	E1GC

Revisão do Relatório	01
Data de Emissão	21/07/2026
Relatório	☐ Parcial ☒ Final

Elaborado por: Tatiana Mascari Parizotto Auditora Líder	
Aprovado por: Rafael Y. O. Noguchi Revisor Técnico (análise crítica)	Rafael Yoko O. Noguchi

INFORMAÇÕES DO PROCESSO DE CERTIFICAÇÃO ANTERIOR	
Processo SEI	48610.236913/2023-13
Nota de Eficiência Energético Ambiental (NEEA)	60,47
Fração do volume elegível	97,04%
Validade do certificado anterior	21/03/2027

INFORMAÇÕES DO PROCESSO DE CERTIFICAÇÃO ATUAL		
Data da Visita / Auditoria		Visita in loco: 18/06/2026 Auditoria remota: 23 e 24/06/2026
Equipe de auditoria		Auditor(a) líder: Tatiana M. Parizotto Auditor(a) Membro: Anita Goldmann
Idioma oficial da verificação		Português
Versão da RenovaCalc		RenovaCalc v.7
Período do escopo auditado		Anos 2023, 2024 e 2025
Nota de Eficiência Energético Ambiental (NEEA)		60,46
Fração do volume elegível consolidada		99,25%
Consulta Pública	Período:	19/08/26 18/09/26
	Documentos disponibilizados:	• Planilha da RenovaCalc • Proposta de Certificado da Produção Eficiente de Biocombustível • Relatório parcial sobre o processo de certificação • Formulário de consulta pública
	Nº de manifestações:	0

Sumário

1. PROCEDIMENTO DE AUDITORIA 4
2. RESPONSABILIDADES DAS PARTES 5
3. CONFLITO DE INTERESSE 5
4. EQUIPE DE AUDITORIA 6
5. PLANO DE AMOSTRAGEM 7
6. FRAÇÃO DO VOLUME DE BIOCOMBUSTÍVEL ELEGÍVEL 8
7. BALANÇO DA MASSA 8
8. FLUXOGRAMA DO PROCESSO E A DESCRIÇÃO DO PROCESSO PRODUTIVO 9
9. ISIMP 10
10. DECLARAÇÃO DAS NÃO-CONFORMIDADES IDENTIFICADAS 11
11. CHECKLIST DE CERTIFICAÇÃO RENOVABIO ETANOL 18
12. CONSULTA PÚBLICA 33
13. RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA 33
14. PLANO DE AUDITORIA 34
15. LISTA DE PRESENÇA 35

1. PROCEDIMENTO DE AUDITORIA

Objetivo: Avaliação da ferramenta RenovaCalc para cálculo de intensidade de carbono dos biocombustíveis, nota de eficiência energético-ambiental e qualidade da rastreabilidade das informações.

Normas de Referência: Resolução ANP nº 984/2025, Lei n° 13.576 de 26.12.2017 sobre a Política Nacional de Biocombustíveis (RenovaBio) e Informe Técnico nº 02/SBQ - Orientações Gerais: Procedimentos para Certificação da Produção ou Importação Eficiente de Biocombustíveis

A responsabilidade do Instituto Totum é expressar conclusão das informações constantes na ferramenta RenovaCalc para cálculo de intensidade de carbono dos biocombustíveis, nota de eficiência energético-ambiental e qualidade da rastreabilidade das informações, com base nos resultados de auditoria realizada.

O trabalho de auditoria requer o cumprimento de exigências éticas, incluindo requisitos de independência e cumprimento de exigências técnicas de forma que o trabalho seja executado com o objetivo de validar a nota de eficiência energético-ambiental.

Os procedimentos técnicos de auditoria selecionados basearam-se na compreensão dos aspectos relativos à compilação e apresentação das informações e evidências constantes nas planilhas RenovaCalc e outras circunstâncias do trabalho e da consideração sobre áreas e sobre os processos associados às informações em que distorções relevantes poderiam existir. Os procedimentos compreendem:

a) Planejamento de trabalhos: consideração de relevância, coerência, volume de informações quantitativas e qualitativas e de sistemas operacionais e de controles internos que serviram de base para o preenchimento das Planilhas RenovaCalc, e elaboração do plano de amostragem;

b) Análise e validação das informações constantes na planilha RenovaCalc, dos documentos e registros internos da Usina, dos procedimentos de consolidação das informações;

c) Visita a Usina para avaliar o processo produtivo e dados de controle, registros internos por meio de entrevistas com os gestores e áreas responsáveis pela inserção/controle dos dados no sistema de gestão da Usina referente as fases agrícola, industrial e de distribuição. Parte da auditoria poderá ser realizada de forma remota, em comum acordo entre as partes;

d) Acompanhamento das questões pendentes e elaboração do relatório preliminar;

e) Realização da Consulta Pública, e após finalização da consulta pública a emissão do relatório final e emissão do Certificado de Produção Eficiente de Biocombustíveis.

Os trabalhos de auditoria documental e auditoria de campo foram baseados em amostragem de dados e informações existentes, não incluindo geração de dados adicionais aos que já estavam disponíveis. Existem limitações intrínsecas ao processo de análise. A detecção de contingências, passivos e erros de consolidação de dados, quando existirem, estão sujeitas às limitações impostas pela sua evidência e materialidade, sempre condicionadas à amostragem.

Quando aplicável, a firma inspetora irá realizar as análises de elegibilidade considerando os critérios apresentadas na Resolução 984/2025 e Informe Técnico nº 02/SBQ. Poderá ser considerado o processo de amostragem de imóveis rurais considerando o processo definido nas instruções técnicas do programa.

Todas as análises e conclusões foram tomadas com base nas informações prestadas pela Usina e consideradas verídicas, após exame de amostras que atestam a rastreabilidade das informações e dados utilizados.

2. RESPONSABILIDADES DAS PARTES

A **Usina** é responsável pelo preenchimento e apresentação de forma adequada das informações constantes nas planilhas RenovaCalc e dos controles internos e registros internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração dessas informações livres de distorções relevantes, independente se causada por fraude ou erro. Ainda, é responsável por disponibilizar, de forma completa, todas as informações, dados e documentos necessários ao processo de certificação da produção eficiente de biocombustíveis, incluindo aqueles relativos às fases agrícola, industrial e de distribuição, bem como aos critérios de elegibilidade da biomassa, ao cálculo da fração do volume de biocombustível elegível e ao preenchimento da RenovaCalc. Compete à usina assegurar a veracidade das informações declaradas, manter sistemas de controle e registros auditáveis, permitir o acesso da firma inspetora às instalações, sistemas e equipes durante as auditorias in loco, atender às solicitações de esclarecimentos e ajustes decorrentes da auditoria e da consulta pública, e manter a documentação do processo de certificação arquivada pelo prazo mínimo estabelecido pela ANP. A usina deve ainda observar os requisitos legais e regulatórios aplicáveis, zelar pela conformidade ambiental de seus fornecedores de biomassa e comunicar à firma inspetora e à ANP quaisquer alterações relevantes que possam impactar a certificação.

O **Instituto Totum** é responsável por conduzir o processo de certificação da produção ou importação eficiente de biocombustíveis de forma independente, imparcial e tecnicamente fundamentada, assegurando o cumprimento integral da legislação aplicável, em especial a Resolução ANP nº 984/2025 e os Informes Técnicos da ANP. Compete à firma inspetora verificar e auditar todos os dados e informações utilizados no preenchimento da RenovaCalc, realizar auditoria in loco na unidade produtora, avaliar o atendimento aos critérios de elegibilidade da biomassa, auditar o cálculo da fração do volume de biocombustível elegível e da Nota de Eficiência Energético-Ambiental, conduzir e documentar a consulta pública, bem como emitir o Certificado da Produção Eficiente de Biocombustíveis. A firma inspetora deve manter registros completos e rastreáveis do processo de certificação, garantir a competência e independência de sua equipe, preservar a confidencialidade das informações auditadas e observar as diretrizes das normas aplicáveis, incluindo a ABNT NBR ISO 19011, ISO 14064-3, ISO 14065 e ISO 14066.

3. CONFLITO DE INTERESSE

O Instituto Totum, na qualidade de firma inspetora, atuou de forma independente, imparcial e isenta de conflitos de interesse em todas as etapas do processo de certificação da produção eficiente de biocombustíveis, em conformidade com a Resolução ANP nº 984/2025 e com o Informe Técnico nº 02. Não houve, no período de dois anos anteriores ao início do processo de certificação, a prestação, direta ou indireta, de serviços de consultoria, treinamentos, pré-auditorias, apoio ao preenchimento da RenovaCalc ou quaisquer atividades relacionadas à implementação do processo de certificação para a unidade produtora objeto deste processo, tampouco a existência de vínculos societários, trabalhistas ou de assessoramento que pudessem comprometer a independência do Instituto Totum ou de sua equipe técnica. Foram adotados procedimentos internos de verificação de independência e imparcialidade, não tendo sido identificada qualquer situação caracterizadora de conflito de interesse nos termos da regulamentação aplicável.

4. EQUIPE DE AUDITORIA

A equipe de auditoria que realizou o processo de auditoria, atende todos os requisitos de competência exigidos pela ANP.

Participaram do processo de auditoria as seguintes profissionais:

Auditora Líder: Tatiana Mascari Parizotto

Geógrafa pela UNESP, mestre em Geografia Física pela USP e Pós-Graduada em Sistemas de Gestão Integrados (SGI) pelo SENAC. Consultora sênior em licenciamentos/ estudos ambientais, coordenação de projetos e equipe, áreas contaminadas e geoprocessamento. Auditora líder em sustentabilidade abrangendo certificações/ protocolos como Bonsucro, Renovabio, GHG Protocol, GRI, ESG, Princípios do Equador (IFC), dentre outros. Certificada nas ISOs 19.011, 14.064, 9.001 e cursos correlatos. Consultora sênior independente para implementação de estratégias de Sustentabilidade, ESG, Sistemas de Gestão Ambiental; e assessoria em processos de licenciamento ambiental e elaboração de inventários de GEE.

Responsabilidades: Responsável pelo planejamento, coordenação e condução da auditoria de certificação, incluindo elaboração do plano de auditoria, definição das responsabilidades da equipe auditora, avaliação das evidências coletadas, consolidação das conclusões técnicas e emissão do relatório final de certificação, assegurando o atendimento aos requisitos da Resolução ANP nº 996/2026.

Auditor Membro: Anita Goldmann

Pós Graduada em Gestão e Manejo Ambiental de Sistemas Florestais pela Universidade Federal de Lavras, Graduada em Gestão Ambiental pela Universidade de Mogi das Cruzes, Auditora Líder ISOs 9001, 14001, 45001, Auditora CONAMA 306, Auditora RenovaBio, Moratória de Soja, Protocolo Verde dos Grãos do Pará, Membro de equipe Bonsucro, Auditora de protocolos privados, Qualificada na ISO 14067:2018 – Pegada de Carbono dos Produtos – Interpretação, ISO 14064:2022 – Parte 1, 2 ,3 – Critérios de Verificação de Gases de Efeito Estufa – Interpretação e Inventário de GEE.

Responsabilidades: Responsável por executar as atividades de auditoria sob coordenação do auditor líder, incluindo análise documental, verificação de evidências, realização de entrevistas, registros de constatações e apoio técnico na avaliação da conformidade do processo de certificação em relação aos requisitos aplicáveis.

Especialista Marina Fernandes Hlavai Zacari

Geógrafa (USP) e Gestora Ambiental (SENAC-SP), fundadora da Saoi Soluções, Marina é especialista em geoprocessamento e sensoriamento remoto, liderando projetos complexos do planejamento à entrega. Com experiência em consultoria para órgãos públicos e privados, programas de eficiência energética e sustentabilidade, e sistemas de gestão e visualização de dados, combina coordenação estratégica e execução prática para garantir que projetos desafiadores sejam organizados, conduzidos e entregues com excelência. Especialista técnica em análises de Elegibilidade para o RenovaBio com mais de 06 anos de experiência.

Responsabilidades: Responsável por executar as atividades de análise de elegibilidade por parte da firma inspetora.

Revisor e responsável técnico pela análise crítica: Rafael Noguchi

Coordenador técnico e de projetos ambientais, com experiência em certificações e auditorias nas áreas de biocombustíveis, sustentabilidade e descarbonização. Atua com programas e normas como RenovaBio, CGOB, EUDR e iniciativas de rastreabilidade e governança ambiental. Possui experiência na coordenação de equipes técnicas, condução de auditorias, revisão crítica de processos de certificação e desenvolvimento de soluções

voltadas à integridade ambiental e conformidade regulatória. Auditor líder na ISSO 9.001 e possui certificado de aprovação em treinamento na norma ABNT NBR ISO 19011 - Diretrizes para auditorias de sistema de gestão. Possui treinamento na ISO 14.064 além de experiência profissional em certificações RenovaBio.
Responsabilidades: Responsável por realizar revisão técnica independente do processo de certificação e do relatório emitido, verificando a consistência técnica, suficiência das evidências, atendimento aos requisitos regulatórios, coerência das conclusões apresentadas e conformidade do processo com a Resolução ANP nº 996/2026 antes da aprovação final da certificação.

5. PLANO DE AMOSTRAGEM

O Instituto Totum elaborou e executou o plano de amostragem do processo de Certificação da Produção Eficiente de Biocombustíveis em conformidade com o Informe Técnico nº 02/SBQ v.5 da ANP, observando adicionalmente as diretrizes da ABNT NBR ISO 19011:2018 – Diretrizes para auditoria de sistemas de gestão, especialmente no que se refere à abordagem baseada em risco, planejamento da auditoria, definição de critérios de amostragem e obtenção de evidências objetivas suficientes e apropriadas.

Conforme estabelecido no Informe Técnico, todos os dados de entrada da RenovaCalc foram auditados em sua totalidade, não sendo aplicada técnica de amostragem para os campos de preenchimento da ferramenta. Dessa forma, o Instituto Totum procedeu à verificação integral das informações declaradas pelo emissor primário, abrangendo as fases agrícola e industrial, bem como as respectivas memórias de cálculo, balanços de massa e energia, e registros comprobatórios associados.

Para os dados passíveis de amostragem, em especial aqueles relacionados aos produtores de biomassa e aos imóveis rurais declarados, foi adotada abordagem de amostragem baseada em risco, conforme recomendado pela ISO 19011, considerando fatores como a representatividade do volume de biomassa fornecido. Quando aplicada a técnica de amostragem estatística, o Instituto Totum considerou a margem de erro e o nível de confiança estatístico sob responsabilidade do responsável técnico pelo plano de amostragem.

Calcule o tamanho da sua amostra
Tamanho da população: 298
Nível de confiança (%): 95%
Margem de erro máximo (%): 10%
Tamanho da amostra: 83

Responsável técnico e aprovador do plano de amostragem: Rafael Noguchi.

6. FRAÇÃO DO VOLUME DE BIOCOMBUSTÍVEL ELEGÍVEL

O Informe Técnico nº 02/2018/SBQ v.5 estabelece que:

A Fração do Volume de Biocombustível Elegível deve ser igual à quantidade de biomassa elegível processada pela unidade produtora ($Q_{elegível}$) sobre a quantidade total de biomassa processada pela unidade produtora (Q_{total}).

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

Volume elegível: = (5.331.974,25/ 5.372.483,66) x 100 = 99,25%

7. BALANÇO DA MASSA

A verificação do balanço de massa foi realizada pelo Instituto Totum por meio da análise da consistência entre os volumes de matérias-primas e insumos utilizados e os volumes de biocombustível produzido e coprodutos gerados no período avaliado. Foram examinados os registros operacionais, controles de produção e medições disponíveis, de forma a assegurar a coerência dos rendimentos declarados, a rastreabilidade das informações e a compatibilidade dos dados informados na RenovaCalc com o processo produtivo e a capacidade operacional da unidade.

Seguem os memorais apresentados pela usina para verificação do balanço de massa. Nota-se que os valores de quantidade de cana moída foram arredondados.

Ano 2023:

AMBIUM — BALANÇO DE MASSA ART — FOR 008.03 revisão 00 julho de 2025

Usina: DIANA BIOENERGIA AVANHANDAVA S.A
Período: 01/01/2023 à 31/12/2023

BALANÇO ART	
CANA MOÍDA	1.794.686,00
ART % CANA	15,04

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	269.904,16	100
TOTAL DISPONÍVEL	269.904,16	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	140.330,429	51,99
ETANOL	100.129,100	37,10
TOTAL RECUPERADO	**240.459,529**	89,09
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	270,74	0,10
PERDA DE ART BAGAÇO	12.875,3	4,77
PERDA DE ART NA TORTA	1.023,97	0,38
PERDA ART MULTIJATOS	887,04	0,33
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	0,00	0,00
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0,00
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0,00
PERDA ART FERMENTAÇÃO	13.265,54	4,91
PERDAS INDETERMINADAS	1.122,08	0,42
TOTAL PERDAS	**29.444,63**	**10,91**

Ano 2024:

AMBIUM — BALANÇO DE MASSA ART — FOR 008.03 revisão 00 julho de 2025

Usina: DIANA BIOENERGIA AVANHANDAVA S.A
Período: 01/01/2024 à 31/12/2024

BALANÇO ART	
CANA MOÍDA	1.862.114,00
ART % CANA	14,72
ART moído	

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	274.186,75	100
TOTAL DISPONÍVEL	274.186,75	100

PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	139.941,683	51,04
ETANOL	109.335,131	39,88
TOTAL RECUPERADO	**249.276,814**	90,91
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	150,96	0,06
PERDA DE ART BAGAÇO	16.427,7	5,99
PERDA DE ART NA TORTA	1.257,42	0,46
PERDA ART MULTIJATOS	286,35	0,10
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	0,00	0,00
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0,00
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0,00
PERDA ART FERMENTAÇÃO	13.901,53	5,07
PERDAS INDETERMINADAS	-7.114,04	-2,59
TOTAL PERDAS	**24.909,94**	**9,09**

Ano 2025:

AMBIUM	BALANÇO DE MASSA ART	FOR 008.03 revisão 00 julho de 2025

Usina: DIANA BIOENERGIA AVANHANDAVA S.A
Período: 01/01/2025 à 31/12/2025

BALANÇO ART	
CANA MOÍDA	1.715.684,00
ART % CANA	14,96

MATÉRIA PRIMA	ART (t)	Total (%)
CANA MOÍDA	256.675,43	100
TOTAL DISPONÍVEL	256.675,43	100

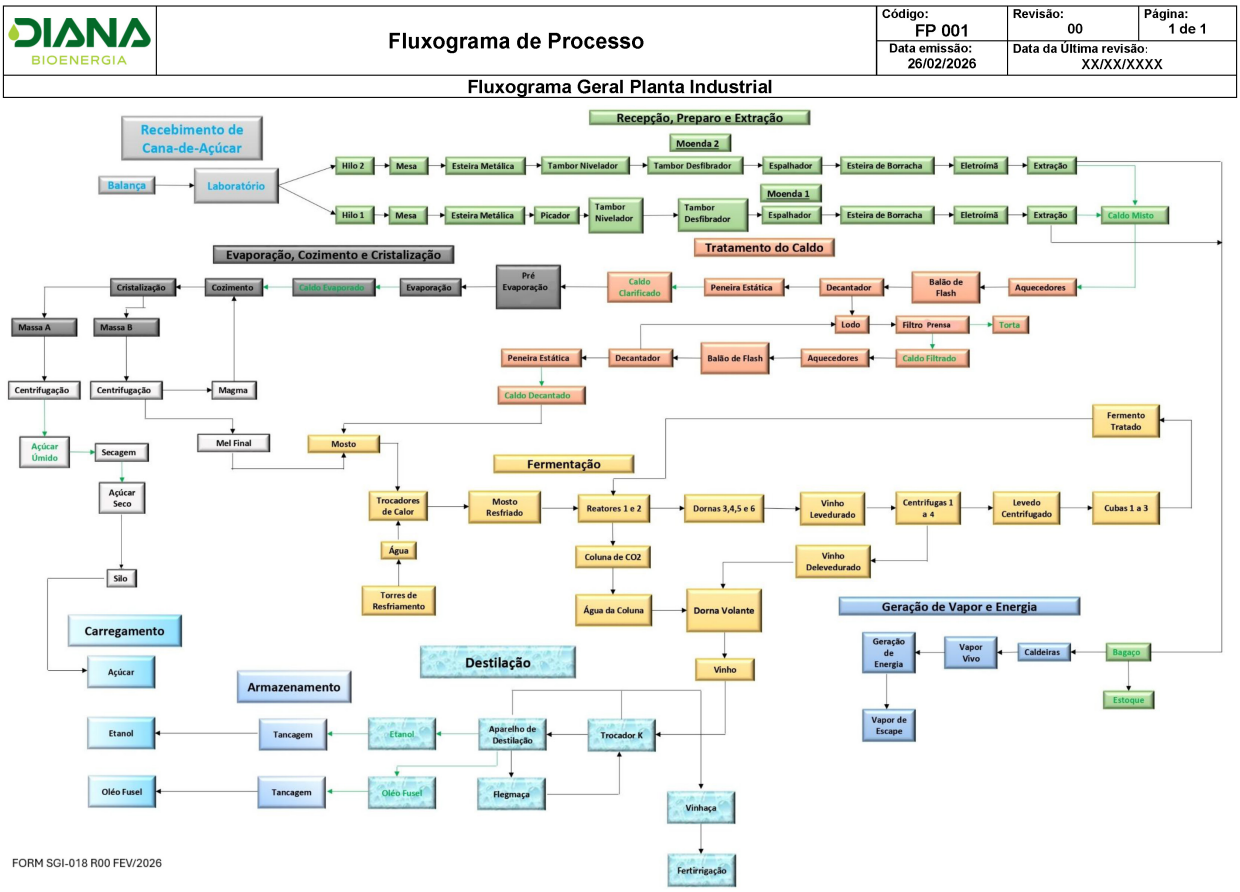
PRODUTOS	ART (t)	Total (%)
AÇÚCAR	137.892,056	53,72
ETANOL	95.774,753	37,31
TOTAL RECUPERADO	**233.666,809**	91,04
ART MEL REMANESCENTE		0,00

PERDAS	ART (t)	Total (%)
ART ÁGUAS RESIDUAIS	204,97	0,08
PERDA DE ART BAGAÇO	10.957,5	4,27
PERDA DE ART NA TORTA	1.134,14	0,44
PERDA ART MULTIJATOS	472,65	0,18
PERDA ART VINHAÇA + FLEGMAÇA	0,00	0,00
PERDAS ART EVAPORAÇÃO	0,00	0,00
PERDAS ART FAB. AÇÚCAR	0,00	0,00
PERDA ART FERMENTAÇÃO	12.097,45	4,71
PERDAS INDETERMINADAS	-1.858,05	-0,72
TOTAL PERDAS	**23.008,62**	**8,96**

Documentos disponibilizados pela Usina, contendo as seguintes observações:
*Não medimos art perdido na evaporação
*Não medimos art perdido na fábrica de açúcar
*ART Vinhaça + Flegmaça Perd. Junto ao da Fermentação
*Somatória Período 1 (07/03/2024 a 31/03/2024) e Período 2 (01/04/2024 a 02/12/2024).
(Fonte: Diana Bioenergia, jun/2026).

8. FLUXOGRAMA DO PROCESSO E A DESCRIÇÃO DO PROCESSO PRODUTIVO

Segue abaixo o fluxograma do processo produtivo apresentado pela usina. A descrição do processo produtivo do etanol foi verificada em auditoria e a documentação devidamente arquivada.



Fluxograma do processo produtivo da Usina Diana Bioenergia (Fonte: Diana Bioenergia, jun/2026).

9. ISIMP

Em relação aos dados reportados ao I-SIMP, foram verificados os protocolos de aceite mensais emitidos pela ANP, onde se tem os valores de estoque do etanol. Em paralelo, a usina preenche uma planilha em excel, contendo as informações de produção própria, reprocessamento, saída, doação, consumo, perdas, devolução e, por fim, o estoque, cujos valores devem ser os mesmos dos protocolos de aceite.

Entretanto, para os anos de 2023, 2024 e 2025 foram verificadas pequenas divergências nos estoques, não ultrapassando os 20 litros por ano. Em resposta, a usina não conseguiu identificar tais diferenças em seu sistema de gestão, uma vez que a Diana Bioenergia, foi adquirida por outro grupo empresarial e estão em transições sistêmicas, não tendo sido encontradas as evidências para justificar as pequenas divergências encontradas.

Devido a isso, a Diana Bioenergia solicitou a abertura para retificação junto a ANP dos valores de estoque para os anos supracitados no dia 29/07/2026. Tanto a Declaração quanto o protocolo junto a ANP foram evidenciados e arquivados.

10. DECLARAÇÃO DAS NÃO-CONFORMIDADES IDENTIFICADAS

Relatório de Não Conformidades (NC) / Pedido de Esclarecimento (ESC)				
Nº	Item	Descrição	Resposta da Usina	Conclusão
1	Elegibilidade Evidências	22/06/26 – TMP NC - No cálculo da fração elegível consolidada, para o ano de 2023 a quantidade de cana processada (1.794.685,93 t) está divergente da inserida na memória de cálculo da indústria (1.975.685,93 t).	23/06/26 – TMP Valor alterado, frente aos boletins emitidos na auditoria, valor correto 1.794.685,93 t (2023). Desta forma, não houve alteração no valor da fração do volume elegível.	23/06/2026 - TMP / Encerrada
2	Elegibilidade	22/06/26 – TMP ESC - Quantidade de cana elegível na RenovaCalc está 5.331.974,25 t, porém na memória de cálculo consolidada da fração elegível está 5.331.974,24 t. Esclarecer	23/06/26 – TMP Verificado durante a auditoria questões de arredondamento, uma vez que o relatório emitido pelo sistema de gestão da usina possui dados com três casas decimais. Verificadas a evidência “Planilha Elegibilidade Agrupada – DIANA.xls”.	23/06/2026 - TMP / Encerrada
3	Fase agrícola - Dados padrão / Quantidade de cana comprada	22/06/26 – TMP NC - Na aba de Dados Padrão, deve-se excluir os produtores que não realizaram venda para usina, ou seja, excluir as linhas em que a célula “quantidade comprada” estiver zerada.	07/07/26 – Reinaldo Fagundes Não podem ser excluídas as linhas em branco da planilha e aba Dados Padrão. Essas áreas não tiveram moagem na usina, porém são áreas contratadas que estão no cadastro da usina, ou foram plantio, ou cana para muda, ou cana vendida como descrito no campo tipo de operação na FOR001. Se excluirmos essas áreas, irá mudar a área de elegibilidade e não será possível evidenciar com relatórios do sistema sem essas áreas, pois estão no cadastro. Em outros anos tivemos o mesmo caso e foram mantidos, e não tivemos problemas de certificação. 20/07/26 – TMP Excluídas as linhas com compra de cana zerada da aba de Dados Padrão da RenovaCalc.	20/07/2026 - TMP / Encerrada

Relatório de Não Conformidades (NC) / Pedido de Esclarecimento (ESC)				
Nº	Item	Descrição	Resposta da Usina	Conclusão
4	Fase indústria – Quantidade de cana processada	23/06/26 – TMP NC - A quantidade total de cana processada foi alterada, devido aos ajustes de casas decimais nos Boletins industriais gerados online (valor correto 5.372.483,66 t). Todos os memoriais de cálculos devem ser ajustados para todos os parâmetros da RenovaCalc da fase industrial. Atualizar RenovaCalc e disponibilizar as evidências.	24/06/2026 - Rafael Tripodi Ajustado o Memorial de Cálculo (memorial_industrial_2026-06-26_11-30-39.xlsx) e Boletins em PDF, adicionando os dois boletins 2 e atualizado na RenovaCalc. 20/07/26 – TMP Memória de cálculo atualizada e evidências geradas online disponibilizadas.	20/07/2026 - TMP / Encerrada
5	Fase agrícola – Dados primários / Produção total colhida para moagem	23/06/26 – TMP NC - Ano 2023: alteração do valor da Produção Total colhida para moagem, em função da emissão dos relatórios via sistema de gestão da usina online. Valor correto 1.032.612,14 t. Desta forma, todos os memoriais de cálculos devem ser ajustados com o valor de produção total atualizado, para todos os parâmetros da RenovaCalc. Atualizar a RenovaCalc.	07/07/26 – Reinaldo Fagundes Todos ajustados e atualizados no portal (cálculos e evidências). 20/07/26 – TMP Memória de cálculo atualizada e evidências geradas online disponibilizadas.	20/07/2026 - TMP / Encerrada
6	Fase agrícola - Dados primário e padrão / teor de impureza vegetal e mineral	23/06/26 – TMP NC - Ano 2023: alteração dos valores de teor de impureza vegetal e mineral do ano de 2023 para os dados padrão e primário. Atualizar a RenovaCalc e evidências.	07/07/26 – Reinaldo Fagundes Todos ajustados e atualizados no portal (cálculos e evidências). 20/07/26 – TMP Informações e evidências atualizadas. Ajustar os memoriais de cálculo "Média Ponderada das Impurezas.xls" para todos os anos, contendo o resultado final das impurezas na unidade de	30/07/2026 - TMP / Encerrada

Relatório de Não Conformidades (NC) / Pedido de Esclarecimento (ESC)				
Nº	Item	Descrição	Resposta da Usina	Conclusão
			medida solicitada pela Renovacalc, ou seja, kg/t cana. 22/07/2026 – Lucas Martins As Evidências foram ajustadas e memoriais atualizados para os anos de 2023,2024 e 2025, Renovacalc atualizada. 30/07/26 – TMP Memoriais de cálculos ajustados e evidenciados.	
7	Fase agrícola – Dados primários / Fertilizantes sintéticos	23/06/26 - TMP NC - Anos 2023, 2024 e 2025: disponibilizar as FDS ou bulas, dos fertilizantes foliares que não entraram no cálculo, de forma a comprovar que não há NPK em suas respectivas composições.	07/07/26 – Reinaldo Fagundes Evidências anexadas no portal. 20/07/26 – TMP Documentos disponibilizados.	20/07/2026 - TMP / Encerrada
8	Fase agrícola – Dados primários / Fertilizantes sintéticos	23/06/26 - TMP NC – Ano 2023: deverá ser realizado ajuste no memorial de cálculo dos fertilizantes sintéticos e apresentar as devidas evidências, uma vez que os insumos abaixo foram utilizados em área de fornecedores: - Adjuvante – Kant Phos (código 65443) – 172,90 litros - Fertilizantes líquidos (código 74105) – 42,740 t. Caso altere os valores finais dos parâmetros de fertilizantes sintéticos, atualizar na RenovaCalc.	07/07/26 – Reinaldo Fagundes Todos ajustados e atualizados no portal (cálculos e evidências). 20/07/26 – TMP Ajustar a memória de cálculo agrícola do ano de 2023, aba “insumos e combustíveis”, de forma a ter a rastreabilidade da evidência primária, ou seja, realizar o cálculo no próprio excel. Ex. fertilizante 64389 (evidência dados primários consumo = 34.360 l x 1,24 = 30.206,4, na memória de cálculo está 30.207,14). Para o ano de 2024, mesmo insumo: evidência de consumo = 1.951,930 x 1,18 = 2.303,28, na memória de cálculo está 2.302,39. Verificar também o ano de 2025. 2023 e 2024 – Disponibilizar as NFs de venda ou baixa por requisição, conforme descrito nas justificativas dos memoriais de cálculo.	30/07/2026 - TMP / Encerrada

Relatório de Não Conformidades (NC) / Pedido de Esclarecimento (ESC)				
Nº	Item	Descrição	Resposta da Usina	Conclusão
			27/07/2026 – Lucas Martins Memoriais de Cálculo Atualizados em 2023, em 2024 não houve consumo do insumo 64389 a diferença mencionada estava no item 65443 e foi ajustada no memorial, já em 2025 já estava OK, evidencias encaminhadas para a auditoria. Renovacalc Atualizada. 30/07/26 – TMP Valores ajustados nos memorias de cálculo. Documentos evidenciados.	
9	Fase agrícola – Dados primários / Fertilizantes sintéticos	23/06/26 - TMP NC – Anos 2024 e 2025: deverão ser realizados ajustes nos memoriais de cálculos, uma vez que houve insumos utilizados em área de fornecedores. Apresentar as evidências e atualizar a RenovaCalc, se necessário.	07/07/26 – Reinaldo Fagundes Todos ajustados e atualizados no portal (cálculos e evidências). 20/07/26 – TMP Ajustes realizados.	20/07/2026 - TMP / Encerrada
10	Fase agrícola – Dados primários / Vinhaça	23/06/26 - TMP NC - Anos 2023, 2024 e 2025: ajustar valores de consumo de vinhaça em função do total de produção para o ano de 2023 (que foi alterado), como também subtrair o que foi consumido pelos fornecedores (anos 2023, 24 e 25). Apresentar evidências, cálculos intermediários e atualizar a RenovaCalc.	07/07/26 – Reinaldo Fagundes Todos ajustados e atualizados no portal (cálculos e evidências). 20/07/26 – TMP Cálculos e evidências apresentados e RenovaCalc atualizada.	20/07/2026 - TMP / Encerrada
11	Fase agrícola – Dados primários / Torta de filtro	24/06/26 – TMP NC – Anos 2024 e 2025: Alteração do valor da torta de filtro de 2024 e 2025, ajuste no valor devido ao Boletim emitido em auditoria. Atualizar RenovaCalc e memória de cálculo e inserir planilha intermediária de cálculo.	07/07/26 – Reinaldo Fagundes Todos ajustados e atualizados no portal (cálculos e evidências). 20/07/26 – TMP Valores ajustados e atualizados na RenovaCalc. Apresentar a planilha intermediária com os somatórios da torta e cinzas e fuligem para o ano de 2023.	20/07/2026 - TMP / Encerrada
12	Fase agrícola –	24/06/26 – TMP	07/07/26 – Reinaldo Fagundes	20/07/2026 - TMP /

Relatório de Não Conformidades (NC) / Pedido de Esclarecimento (ESC)				
Nº	Item	Descrição	Resposta da Usina	Conclusão
	Dados primários / Outros – fertilizantes orgânicos	NC – Anos 2023, 2024 e 2025: Inserir nas evidências planilha com os cálculos de conversão de unidade de medida para o valor de N, estando uma unidade de medida na evidência e solicitada outra na RenovaCalc.	Evidenciado. 20/07/26 – TMP Evidências verificadas.	Encerrada
13	Fase agrícola – Dados primários / aba RenovaCalc E1GC	24/06/26 – TMP NC - Incluir a descrição dos fertilizantes orgânicos na célula correspondente da aba "RenovaCalc E1GC" da RenovaCalc.	07/07/26 – Reinaldo Fagundes Atualizado na renovacalc 20/07/26 – TMP Faltou incluir o fertilizante organomineral Kymom plus. Atualizar RenovaCalc e enviar nova versão. 22-07-2026 – Lucas Martins Atualizado na Renovacalc. 30/07/26 – TMP RenovaCalc atualizada.	30/07/2026 - TMP / Encerrada
14	Fase agrícola – Dados primários / Diesel	24/06/26 – TMP NC - Ano 2025: Ajustar valores de diesel no ano de 2025 para agrícola. Enviar memorial de cálculo e RenovaCalc atualizada. Ano 2023: inserir planilha intermediária de cálculo nas evidências.	07/07/26 – Reinaldo Fagundes Todos os memoriais de cálculos e evidências de consumo estão anexados no portal, e o consumo está de acordo na planilha do memorial. Memorial anexado no portal 20/07/26 – TMP Evidências verificadas e RenovaCalc atualizada.	20/07/2026 - TMP / Encerrada
15	Fase Indústria – Eletricidade da rede	24/06/26 – TMP NC – Ajustar memória de cálculo dos consumos de eletricidade da rede, uma vez que há medidores não existentes imputados. Atualizar RenovaCalc.	24/06/2026 - Rafael Tripodi Ajustado o Memorial de Cálculo (memorial_industrial_2026-06-26_11-30-39.xlsx), retirando os medidores baixados errados e atualizado na RenovaCalc o rendimento. 20/07/26 – TMP Atualizado.	20/07/2026 - TMP / Encerrada

Relatório de Não Conformidades (NC) / Pedido de Esclarecimento (ESC)				
Nº	Item	Descrição	Resposta da Usina	Conclusão
16	Balanço de massa	24/06/26 – TMP NC – Anos 2023, 2024 e 2025: Ajustar os valores da cana moída conforme Boletim Industrial nº 02 emitidos em auditoria.	25/06/2026 – Roseli Manzano Ajustado balanço de massa com as moagens atualizadas, conforme boletins 2. 20/07/26 – TMP Nas evidências está o relatório 19, substituir pelo relatório 2, assim como no balanço de massa (Excel), onde há divergência nas casas decimais da cana moída. Dia 24/07/2026 - Rafael Tripodi O Boletim 19 possui os valores de ART calculado. O Boletim 02 a cana moída. Colocado em pasta separada. 30/07/26 – TMP Evidências e ajustes verificados.	30/07/2026 - TMP / Encerrada
17	I-SIMP	25/06/26 – TMP ESC – Apresentar uma declaração justificando as divergências encontradas nas evidências e protocolos de aceito do I-SIMP, devidamente assinada pela usina.	16/07/2026 – Rafael Tripodi Declaração apresentada a empresa auditoria. 20/07/26 – TMP Aguardando definição pela usina da Declaração a ser apresentada. 29/07/2026 - Rafael Tripodi Declaração atualizada em anexo. E-mail solicitação junto a ANP. 30/07/26 – TMP Evidências verificadas.	30/07/2026 - TMP / Encerrada

Relatório de Não Conformidades (NC) / Pedido de Esclarecimento (ESC)				
Nº	Item	Descrição	Resposta da Usina	Conclusão
18	Fase agrícola – Dados primários / cana colhida e comprada.	20/07/26 – TMP NC: Enviar as planilhas dos anos de 2023 e 2024 com o memorial de cálculo dos quantitativos moídos, vendido e total de cana, igual ao ano de 2025 ("_MEMÓRIA DE CÁLCULO - TON. DE CANA PRODUZIDA.xls"). O mesmo para a quantidade de cana comprada pela unidade produtora. Para o ano de 2023, enviar as evidências do relatório via sistema, da cana moída.	23/07/2026 – Lucas Martins Memoriais de cálculo ref. a 2023 e 2024 foram elaborados, evidências de 2023 foram geradas no sistema e enviadas. 30/07/26 – TMP Evidências verificadas.	30/07/2026 - TMP / Encerrada

11. CHECKLIST DE CERTIFICAÇÃO RENOVABIO ETANOL

Usina:	Diana Bioenergia Avanhandava S/A
Descrição:	O presente anexo visa identificar as fontes de informação e forma de verificação para cada um dos dados preenchidos na RenovaCalc, incluindo a metodologia empregada para confirmação de que não há dados não declarados (ou seja, omissão de informações).

Checklist de Certificação RenovaBio – Informações de Elegibilidade		
Nº	Item	Descrição
1	Cadastro Ambienta Rural - CAR	Memória de cálculo: "ELEGIBILIDADE - DIANA_2025.xls" / ELEGIBILIDADE - DIANA_2024 / ELEGIBILIDADE - DIANA_2023. Essas planilhas demonstram, de forma agrupada, o status dos CARs. Verificados também os mapas e os demonstrativos de cada CAR inserido no escopo da RenovaCalc.
2	Supressão de vegetação	Evidências: "ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_DIANA_2025.pdf" "ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_DIANA_2023.pdf" "ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_DIANA_2024.pdf" Verificados os mapas contendo imagens de satélites comparativas dos anos de 2017 e respectivo ano de análise, por CAR. Memória de cálculo: "ELEGIBILIDADE - DIANA_2025.xls" / ELEGIBILIDADE - DIANA_2024 / ELEGIBILIDADE - DIANA_2023.
3	Declaração Técnica de Elegibilidade	Evidências: "ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_DIANA_2023.pdf" – assinado/ ano 2023 "ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_DIANA_2024.pdf" – assinado/ ano 2024 "ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_DIANA_2025.pdf" – assinado / ano 2025
4	Fração do volume elegível	Fração do volume elegível por ano: 2023 = 99,76% 2024 = 99,03% 2025 = 98,94 % Verificada a elegibilidade consolidada para os três anos "FOR 012 Memorial de Calculo da Elegibilidade Consolidada – DIANA.xls". Elegibilidade consolidada dos 3 anos = 99,25%. Em relação a quantidade de cana elegível: RenovaCalc aba Elegibilidade = 5.331.974,25 t (na memória de cálculo está 5.331.974,24 t – isso devido ao ano de 2024 = 1.862.113,56 t - arredondamento). Vide evidência: "Planilha Elegibilidade Agrupada – DIANA.xls", demonstrando a questão de arredondamento de casas decimais, que variou em 0,01, conforme figura abaixo (Vide ESC 02).

Checklist de Certificação RenovaBio – Informações de Elegibilidade		
Nº	Item	Descrição
		AMBIUM SUSTENTABILIDADE DIGITAL - AGRUPAMENTO DE ELEGIBILIDADE ANO 2023 – ELEGIBILIDADE - DIANA_2023 ANO 2024 – ELEGIBILIDADE - DIANA_2024 ANO 2025 – ELEGIBILIDADE - DIANA_2025

	CÓDIGO DA FAZENDA	DOCUMENTO	INELEGÍVEL	NÚMERO DO CAR	SITUAÇÃO	MUNICÍPIO	QUANTIDADE	VALOR REAL
298	(2023) 60135 - 2 (2024) 60135 - 2 (2025) 60135 - 2	45.902.707/0001-21	Não	SP-3541604-D99494E86176461F8B60DD317FB278C8	Ativo	PROMISSÃO	881,41	881,4101521
299	(2025) 80516 - 1	61.161.559/0001-98	Não	SP-3541604-E2B12F00D9CD4647850E9E174368B537	Ativo	PROMISSÃO	9686,76	9686,76
300	(2023) 60084 - 4 (2024) 60084 - 4 (2025) 60084 - 4	45.902.707/0001-21	Não	SP-3541604-E65AA95E42C44DB1934ECDF894758EF8	Ativo	PROMISSÃO	19429,55	19429,54804
301	(2024) 60129 - 1 (2025) 60129 - 1	45.902.707/0001-21	Não	SP-3541604-E8062515412C493681377F2200D20244	Ativo	PROMISSÃO	9407,28	9407,28
302	(2024) 80489 - 3 (2025) 80489 - 3	50.803.377/0001-57	Não	SP-3541604-ED4FBD4B5193426CBCD508D02FD9E13F	Ativo	PROMISSÃO	11450,93	11450,93096
303	(2025) 80513 - 1	08.908.581/0018-14	Não	SP-3541604-F4D7147AC6C347AABF5CC9284AF6752C	Ativo	PROMISSÃO	853,68	853,68
304	(2023) 80376 - 1 (2024) 80376 - 1 (2025) 80376 - 1	17.916.553/0010-82	Não	SP-3541604-F87B9698F30848EEAE2814F45CF9B1C3	Ativo	PROMISSÃO	5371,64	5371,64
305	(2024) 80517 - 1 (2025) 80517 - 1	07.942.961/0009-11	Não	SP-3541604-F8804E626F2A49C99B5B31B2BA090C76	Ativo	PROMISSÃO	4135,44	4135,44
306	(2023) 80463 - 5 (2024) 80463 - 5 80468 - 2 (2025) 80463 - 5 80468 - 2	26.485.419/0007-60	Não	SP-3541604-FB9856AA0D044D73B368BEB845823A6C	Ativo	PROMISSÃO	1024,19	1024,188965
307								
308							5.331.974,25	5.331.974,24

5	Análise de elegibilidade da firma inspetora e amostragem realizada	Análise de elegibilidade realizada pela firma inspetora. Evidência: “Analise_de_Elegibilidade_USINA_DIANA_v0_2026_06_24.pdf”. Na amostragem realizada, todos os CARs foram considerados elegíveis.

Checklist de Certificação RenovaBio – Dados Agrícolas Primários		
Nº	Item	Descrição
Informações Gerais		
1	Área Total	Memória de cálculo: “ELEGIBILIDADE - DIANA_2025.xls” / ELEGIBILIDADE - DIANA_2024 / ELEGIBILIDADE - DIANA_2023. Verificados os mapas dos CARs e agrícola.
2	Produção Total colhida para moagem	Memoriais de cálculos: 2023: “_Memorial agricola 2023 Diana.xks” 2024: “_Memorial agricola 2024 Diana.xls”. 2025: “_Memorial agricola 2025 Diana.xls”. Memória de cálculo complementar: “_MEMÓRIA DE CÁLCULO - TON. DE CANA PRODUZIDA.xls” – dados do total colhido, vendido e moído. Evidências: relatórios em pdf emitidos pelo Compusoft, com o total moído e vendido, por período (janeiro a março e abril a dezembro de cada ano). Verificadas a relação de NFs e algumas NFs de venda de cana.

Checklist de Certificação RenovaBio – Dados Agrícolas Primários		
Nº	Item	Descrição
		"MEMÓRIA DE CÁLCULO - TON. DE CANA PRODUZIDA 2023 R2.xls" "NC 18 MEMÓRIA DE CÁLCULO - TON. DE CANA PRODUZIDA 2024 R2.xls" Significado dos Códigos das fazendas: Faixa dos 600 é cana própria/arrendada Fornecedor = código 20 pra cima e 800 - fornecimento de cana / 61 fornecedor "FOR 001 Planilha de Areas x Producao _ Escopo da Certificacao RenovaBio 2024 _ DIANA.xls" – dado bruto, que a usina passa a consultoria para realizar a análise de elegibilidade. Os mesmos para os anos de 2023 e 2025. Relatório emitido online: Computsoft / módulo agrícola / controle de colheita / safra 23/24 / colheita/ ordem de colheita / filtra por talhão e coloca o período – filtrou por área própria. Colheita total – filtro finalidade: corte para moagem e venda cana = total colhido. Sobre a venda, pode ser de fornecedor também, a usina compra do fornecedor e repassa essa cana. Alteração da Produção Total colhida para moagem para o ano de 2023, em função dos relatórios online. Vide NC 05.
3	Quantidade comprada pela unidade produtora	Relatório emitido online: Compusoft/ módulo agrícola / Colheita total – filtro finalidade: corte para moagem / selecionar safra. Somente o que colheu e foi moído na usina Diana. Memória de cálculo: "_MEMÓRIA DE CÁLCULO - TON. DE CANA MOÍDA.xls" Evidência: "_MOAGEM DE CANA DADOS PRIMÁRIO - ABR.25 a DEZ.25.pdf" + "_MOAGEM DE CANA DADOS PRIMÁRIO - JAN.25 a MAR.25.pdf". 2024: "CANA MOÍDA - ABR24 a DEZ24_DADOS PRIMÁRIOS.pdf" + "CANA MOÍDA - JAN24 a MAR24_DADOS PRIMÁRIOS.pdf" 2023: "MEMÓRIA DE CÁLCULO - TON. DE CANA PRODUZIDA 2023 R2.xls". Vide NC18. "Notas Fiscais - Aquisições de Cana.xls" – relação de NFs do ano de 2023 – primários + padrão.

Checklist de Certificação RenovaBio – Dados Agrícolas Primários		
Nº	Item	Descrição
4	Teores de impurezas vegetais e minerais e umidade	Valores contidos no Boletim Industrial relatório 19 – dois relatórios: de 01/01 a 31/03 e de 01/04 a 31/12. Sistema não emite relatório anual, somente por safra. Evidências: "Março_2025.pdf" + "Abril a Dezembro_2025.pdf" – o mesmo para os anos de 2023 e 2024 em suas respectivas pastas. Não há distinção entre cana própria e de fornecedor para análise dos teores de impurezas mineral e vegetal. Há a Planilha intermediária e a planilha de memória de cálculo geral. Teor de impureza vegetal: 2023: Valor certo = 50,03 2024 ok 2025 ok Umidade – IT nº 02/ANP Memorial de cálculo: 2024/ 2025/ 2023: "Média Ponderada das Impurezas 2024 R2.xls".
5	Teor de impurezas minerais e umidade	Evidências e memoriais de cálculos, idem ao item anterior. Teor de impureza mineral: 2023: Valor certo = 10,62 2024 ok 2025 ok Umidade – IT nº 02/ANP
6	Palha recolhida	Não aplicável.
7	Área queimada	Não abriram nenhum Boletim de ocorrência durante o período em análise. Relatório gerado online – Compusoft / Módulo Agrícola / controle de colheita/ Seleciona a safra 22/23 / Relatórios/ colheita/ ordem de colheita / Filtros: tipo de fundo: área própria / tipo de cana: 10 – corte mecanizada queimada / finalidade: 1 moagem + venda cana/ data: 01/01/23 a 31/03/23 = nenhuma informação foi encontrada (*pop up* sistema); mostra que não entrou cana queimada neste período. Data 01/04 a 31/12/23 = 270,43 ha. Evidência: "_CANA QUEIMADA DADOS PRIMÁRIO.pdf". 2024 – jan a mar/24 = nenhuma informação foi encontrada (*pop up* do sistema) / abr a dez/24 = 1.905,28 ha. Evidência: "_Área de Cana Queimada - Dados Primários.pdf" 2025 – *pop up* do sistema - nenhuma informação foi encontrada. Evidência: "_NÃO HOUVE CANA QUEIMADA EM DADOS PRIMÁRIOS.jpg".

Checklist de Certificação RenovaBio – Dados Agrícolas Primários		
Nº	Item	Descrição
Corretivos		
8	Calcário calcítico	Relatório emitido online: Compusoft/ Módulo Agrícola / controle de serviços agrícolas/ relatórios/ relatórios gerenciais / Filtros: sintético por utilização / período 01/01/23 a 31/12/23 / tipo de fundo agrícola: áreas próprias (gerados dos anos de 23/24/25). Ex. Produto 62914 – DGMS – planilha intermediária "MEMÓRIA CALCULO DGMS - CALCARIO E GESSO.xls", onde realiza a % de gesso e a % de calcário e, posteriormente insere o valor no memorial de cálculo geral: "_Memorial agricola 2024 Diana.xls" – aba "insumos e combustíveis" e aba "memorial agrícola" - contendo o valor final da RenovaCalc. Verificada a relação de NFs de compra – relatório emitido pelo Compusoft/ dados de estoque final e inicial pelo mesmo sistema – 31/12/22 inicial e 31/12/23 final e NFs. 2023: Calcário= 9,87 Gesso = 4,13 2025: Calcário= 13,20 Gesso =4,52
9	Calcário dolomítico	
10	Gesso	
Fertilizantes sintéticos		
1	Ureia	Relatório emitido online: Compusoft / Módulo Agrícola / controle de serviços agrícolas/ relatórios/ relatórios gerenciais / Filtros: sintético por utilização / período 01/01/23 a 31/12/23 / tipo de fundo agrícola: áreas próprias (gerados dos anos de 23/24/25). Memória de cálculo: "_Memorial agricola 2024 Diana R2.xls" – aba Insumos e Combustíveis – totais consumidos / aba "Cálculo de Fert. Sintéticos" – valor final RenovaCalc. "memorial_agricola_Diana_2023 R2.xls". 2023 Evidência: "_CONSUMO INSUMOS DADOS PRIMÁRIO 2023.pdf" Insumos consumidos por fornecedores não foram considerados, somente áreas próprias. Possuem gestão de consumo de insumos por fazenda. Relatório gerado online para verificar insumos utilizados por fornecedores - Filtros: tipo de fundo: seleciona fornecedor / item utilização (material) –
2	Fosfato Monoamônico (MAP)	
3	Fosfato Diamônico (DAP)	
4	Nitrato de amônio	
5	Solução de nitrato de amônio e ureia (UAN)	
6	Amônia anidra	
7	Sulfato de amônio	
8	Nitrato de amônio e cálcio (CAN)	
9	Superfosfato simples (SSP)	

Checklist de Certificação RenovaBio – Dados Agrícolas Primários		
Nº	Item	Descrição
10	Superfosfato triplo (TSP)	relatório contendo os insumos utilizados por fornecedores. Evidência: "_CONSUMO INSUMOS DADOS PADRÃO 2023.pdf".
11	Cloreto de potássio (KCl)	
12	Outros	Utilizados por fornecedor: - Vinhaça – 43.901,20 m³ - Adjuvante – Kant Phos (código 65443) – 172,90 litros - Fertilizantes líquidos (código 74105) – 42,740 t 2024 Evidências: "_INSUMOS 2024 DADOS PRIMÁRIO.pdf" Relatório gerado online para verificar insumos utilizados por fornecedores - Filtros: tipo de fundo: seleciona fornecedor / item utilização (material) – relatório contendo os insumos utilizados por fornecedores. Evidência: "_INSUMOS 2024 DADOS PADRÃO.pdf" Utilizados por fornecedor: Adjuvante – Kant Phos / 1.951,93 LT / 187,45 LT FORNECEDOR. 2025 Evidências: "_INSUMOS DADOS PRIMÁRIO 2025.pdf" / "_INSUMOS DADOS PADRÃO 2025.pdf" Kant Phos = 443,120 x 1,18 = 522,8816 Verificadas as FDSs, bulas.
Fertilizantes orgânicos/ organominerais		
13	Vinhaça	Tudo que produz de vinhaça aplica, porém aplica também em área de fornecedor. Dados contidos no Relatório Hídrico, para o total produzido. Relatório emitido online de consumo para fornecedores: Compusoft / Módulo Agrícola / controle de serviços agrícolas/ relatórios/ relatórios gerenciais / Filtros: sintético por utilização / período 01/01/23 a 31/12/23 / tipo de fundo agrícola: fornecedores (gerados dos anos de 23/24/25). Evidência: "APLICAÇÃO DE VINHAÇA - DADOS PADRÃO.pdf". 2023 Verificado Relatório por fazenda, referente a vinhaça usada em fornecedor, conforme descrito acima. Evidências produção (Relatório Hídrico): "Janeiro a Março.pdf" + "Abril a Dezembro.pdf" Memória de cálculo intermediária: "MEMORIAL DE CÁLCULO VINHAÇA 2023.xls". Memória de cálculo final: "_Memorial agricola 2023 Diana R2.xls" – aba "Memorial agrícola".

Checklist de Certificação RenovaBio – Dados Agrícolas Primários		
Nº	Item	Descrição
		2024 e 2025 – idem ano 2023. Concentração de N: utilizado dado padrão do IT nº 02/ANP v.05.
14	Torta de Filtro (base úmida)	Relatório emitido online: Compusoft – Relatório Industrial (2), de jan a mar e de abril a dez (para cada ano). Evidências: "TORTA E CINZA 03.12.2025.pdf" + "TORTA E CINZA 31.03.2025.pdf". Memória de cálculo intermediária: "MEMÓRIA DE CÁLCULO TORTA-CINZA-FULIGEM 2025.xls". Memória de cálculo final: "_Memorial agricola 2023 Diana R2.xls" – aba "Memorial agrícola". Concentração de N: utilizado dado padrão do IT nº 02/ANP v.05.
15	Cinzas e fuligem (base úmida)	Relatório emitido online: Compusoft – Relatório Industrial (2), de jan a mar e de abril a dez (para cada ano). Evidências: "TORTA E CINZA 03.12.2025.pdf" + "TORTA E CINZA 31.03.2025.pdf". Memória de cálculo intermediária: "MEMÓRIA DE CÁLCULO TORTA-CINZA-FULIGEM 2025.xls". Memória de cálculo final: "_Memorial agricola 2023 Diana R2.xls" – aba "Memorial agrícola". Concentração de N: utilizado dado padrão do IT nº 02/ANP v.05.
16	Outros	2023 Esterco de frango, verificado e-mail de 27/06/24. Nitrogênio aproximado 2-7 – 3,0% / feito conversão multiplicando por 10 = 30 g/N t cana. Evidência: "MEMÓRIA DE CÁLCULO - CONVERSÃO % PARA GR.xls". Verificado a relação de NFs de compra do esterco de frango. Kymom plus N = 9,00 % multiplica por 10 = 90. Evidência: "MEMÓRIA DE CÁLCULO - CONVERSÃO % PARA GR.xls". Verificado a densidade e NFs de compra e estoques. 2024: não teve utilização de fertilizantes orgânicos, somente organomineral: Kymom plus N = 9,00 % multiplica por 10 = 90. Evidência: "MEMÓRIA DE CÁLCULO - CONVERSÃO % PARA GR.xls". Verificado a densidade e NFs de compra e estoques.

Checklist de Certificação RenovaBio – Dados Agrícolas Primários		
Nº	Item	Descrição
		2025: não teve utilização de fertilizantes orgânicos ou organomineral. Verificado via relatório do sistema de consumo de insumos (vide item Fertilizantes sintéticos).
Combustíveis e eletricidade		
17	Diesel	2023 Baixa por requisição – utilização para lavagem, manutenção. Relatório de consumo do posto / separa por setor: indústria/ ADM e agrícola Verificado relatório online: Compusoft /Módulo Automotiva / Posto / relatórios / abastecimento/ abastecimento. Filtros: objeto de custo: 1 agrícola/ período / combustível: S10 (código 45799) - S500 (código 1617) / seleciona próprio / agrupar por combustível, proprietário e equipamento. Tem motobomba – ônibus é terceirizado Controle do almoxarifado – abastecimentos em postos externos (requisição) - (Baixa por requisição) – o que os funcionários pegam do posto para manutenção agrícola. Memória de cálculo intermediária: "_DIESEL - MEMÓRIA DE CALCULO.xls". No memorial de cálculo tem a somatória do S10 + S500 = 3.460.841,47 (evidências – relatórios em pdf emitidos via sistema Compusoft). Para relatório de consumo de terceiro – emite relatório por centro de custo: Compusoft /Módulo Automotiva / Posto / relatórios / abastecimento/ abastecimento. Filtros: objeto de custo: 1 agrícola / período / combustível: S10 (código 45799) (S500 – 1617) / seleciona terceiro / agrupar por combustível, negócio, ano Mês. S10 – terceiro = 1.752.758,760 litros. Gerado também por equipamentos, para verificar o que está incluso. Total terceiros com tudo (S10 + S500 + requisição) = 2.257.999,32 Próprio = 3.460.841,47 ADM + indústria = 92.724,18 litros Teve as deduções de consumo de diesel em áreas de fornecedores. Verificou a quantidade de cana colhida em área de fornecedor com equipamento próprio. Há os relatórios por fornecedor e equipamentos com a

Checklist de Certificação RenovaBio – Dados Agrícolas Primários		
Nº	Item	Descrição
		informação de quantidade de cana colhida e litros utilizados, o sistema fornece o valor proporcional de litros por cana – considerando os caminhões de transporte, tudo que consumiu de diesel e transportou de cana. Memória de cálculo final: "_Memorial agricola 2023 Diana R2.xls" – aba "Diesel". 2024: Idem descrição acima. 2025: Consumo diesel próprio – por centro de custo agrícola = 4.335.757,273 (relatório posto) + requisições = 4.352.701,571 Gerado relatório online: Compusoft /Módulo Automotiva / Posto / relatórios / abastecimento/ abastecimento. Filtros: objeto de custo: 1 agrícola / período / combustível: S10 (código 45799) / seleciona próprio / agrupar por combustível, negócio, anoMês = 4.335.727,252 Terceiro = 1.222.319,99 litros (Colheram de todos os fornecedores que compraram). Memória de cálculo intermediária: "MEMÓRIA CÁLCULO EVIDÊNCIAS DIESEL S10 - AGRICOLA PRÓPRIO.xls" / "MEMÓRIA CÁLCULO EVIDÊNCIAS DIESEL S10 - AGRICOLA TERCEIRO.xls". Memória de cálculo final: "_Memorial agricola 2025 Diana.xls" – aba "Diesel". Evidências: relatórios emitidos via sistema Compusoft; baixas por requisição, acerto de inventário, estoques. NFs de compra.
18	Biodiesel B100	Não aplicável.
19	Gasolina C	Verificado relatório via sistema Compusoft de consumo de gasolina anual. Evidência: "GASOLINA CONSUMO.pdf" Memória de cálculo intermediária: "MEMÓRIA CÁLCULO GASOLINA – AGRICOLA.xls" Memória de cálculo final: "_Memorial agricola 2025 Diana.xls" – aba "Gasolina". Verificadas as relações de NFs e algumas NFs de compra. Verificados todos os anos.
20	Etanol hidratado	2023 Gerado relatório online: Compusoft /Módulo Automotiva / Posto / relatórios / abastecimento/ abastecimento. Filtros: objeto de custo: não seleciona nenhum / período / combustível: etanol – código 54459 / seleciona todos / agrupar por combustível, negócio, anoMês Agrícola = 151.171,57 (Evidência: "CONSUMO AGRÍCOLA ALCOOL.pdf"). Adm = 48.440,99 Industria = 13.674,620

Checklist de Certificação RenovaBio – Dados Agrícolas Primários		
Nº	Item	Descrição
		Teve baixa por requisição = total indústria = 62.152,65 l 2024: memória de cálculo intermediária "MEMÓRIA CÁLCULO ETANOL – AGRICOLA.xls" / Evidência: "1 - ETANOL AGRICOLA.pdf". Verificados documentos de baixa de requisição, NFs de compra e estoque. Memória de cálculo final: "_Memorial agricola 2025 Diana.xls" – aba "Etanol", para todos os anos em análise.
21	Biometano de terceiros	Não aplicável.
22	Biometano próprio	Não aplicável.
23	Eletricidade da rede – mix médio, PCH, biomassa, eólica, solar	Não aplicável.

Checklist de Certificação RenovaBio – Dados Agrícolas Padrão		
Nº	Item	Descrição
Informações Gerais		
1	Área total	Memória de cálculo: "ELEGIBILIDADE - DIANA_2025.xls" / ELEGIBILIDADE - DIANA_2024 / ELEGIBILIDADE - DIANA_2023. Verificados os mapas dos CARs e agrícola.
2	Produção Total colhida para moagem	Relatório emitido online: Compusoft / módulo agrícola/ Colheita total / filtros: finalidade: corte para moagem e venda cana / selecionar safra /filtra por fornecedores. Para se obter o valor total do relatório emitido deve-se somar a cana inelegível para o respectivo ano. Memória de cálculo e apoio: "ELEGIBILIDADE - DIANA_2025.xls" / 2024 e 2023. Memória de cálculo final: "_Memorial agricola 2025 Diana.xls" para todos os anos.

Checklist de Certificação RenovaBio – Dados Agrícolas Padrão		
Nº	Item	Descrição
Informações Gerais		
3	Quantidade comprada pela unidade produtora	Relatório emitido online: Compusoft / módulo agrícola / Colheita total / filtros: finalidade: corte para moagem / selecionar safra /filtra por fornecedores. Evidências: relatórios em pdf – dados padrão. Para o valor total do relatório emitido deve-se somar a cana inelegível para o respectivo ano. Memória de cálculo intermediária: "_MEMÓRIA DE CÁLCULO - TON. DE CANA MOÍDA.xls" para cada ano. Memória de cálculo de apoio: "ELEGIBILIDADE - DIANA_2025.xls" / 2024 e 2023. Memória de cálculo final: "_Memorial agricola 2025 Diana.xls" para todos os anos. Verificada as NFs de compra.
4	Teor de impurezas vegetais e umidade	Valores contidos no Boletim Industrial relatório 19 – dois relatórios: de 01/01 a 31/03 e de 01/04 a 31/12. Sistema não emite relatório anual, somente por safra. Evidências: "Março_2025.pdf" + "Abril a Dezembro_2025.pdf" – o mesmo para os anos de 2023 e 2024 em suas respectivas pastas. Não há distinção entre cana própria e de fornecedor para análise dos teores de impurezas mineral e vegetal. Há a Planilha intermediária e a planilha de memória de cálculo geral. Memorial de cálculo: 2024/ 2025/ 2023: "Média Ponderada das Impurezas R2.xls". Umidade das impurezas vegetal e mineral: utilizado dado padrão do IT nº 02/ANP.
5	Teor de impurezas minerais e umidade	
6	Palha recolhida	Não aplicável.

Checklist de Certificação RenovaBio – Fase Industrial		
Nº	Item	Descrição
Processamentos e Rendimentos		
1	Quantidade total de cana processada	Memória de cálculo consolidada 3 anos = "_Memorial Cálculo_DIANA FOR 007.03 IND 2023 2024 2025.xls". Vide NC 01. Relatório emitido online: CompuSoftware – CS – módulo industrial / laboratório / relatórios/ relatórios cadastrados/ relatório 2 (mais resumido 19 e 2 mais detalhado) /ativa o ano safra 22/23 e depois 23/24, relatórios gerados de 01/01 a 31/03 e de 01/04 a 31/12, respectivamente. Desta forma, deve-se realizar o cálculo dos dois relatórios gerados para o respectivo ano.

		Evidências: ano 2023 – "19.12.2023 2.pdf" + "31.03.2023 2.pdf". O mesmo para os anos de 2024 e 2025 (somatório dos dois boletins industrias – vide memorial de cálculo). Quantidade total de cana processada = 5.372.483,66 t
2	Quantidade de palha processada	Não aplicável.
3	Rendimento etanol anidro	Não aplicável
4	Rendimento etanol hidratado	Utilizado o Relatório 2, emitido conforme o item de Cana processada. Mesma evidência. Memorial de cálculo: "_Memorial Cálculo_DIANA FOR 007.03 IND 2023 2024 2025.xls". Evidências: ano 2023 – "19.12.2023 2.pdf" + "31.03.2023 2.pdf"
5	Rendimento açúcar	Utilizado o Relatório 2, emitido conforme o item de Cana processada. Mesma evidência. Memorial de cálculo: "_Memorial Cálculo_DIANA FOR 007.03 IND 2023 2024 2025.xls". Evidências: ano 2023 – "19.12.2023 2.pdf" + "31.03.2023 2.pdf"
6	Rendimento energia elétrica comercializada	2025 - 4.103,969 MW (notas fiscais de venda) + as NFs – o que foi realmente vendido, medidor interno da usina (relatórios via sistema). Tem a planilha CCEE – dados baixados do site da CCEE – exportação, que deu um pouco a menos, devido as perdas. 2024 – 4.259,744 Mw / CCEE 4.300.221,36 Kwh 2023 – 2.885,872 / CCEE - 2.461.093,20 Kwh Evidências: "Vendas Energia 2025.pdf" / 2024 e 2023 - utilizados os dados do medidor interno da usina. Memorial de cálculo: "_Memorial Cálculo_DIANA FOR 007.03 IND 2023 2024 2025.xls".
7	Rendimento bagaço comercializado e umidade	Relatório emitido online: Compusoft – Módulo Comercial / vendas e faturamento / relatórios / notas fiscais / analítico / período 01/01 a 31/12/2023 / filtros: natureza da operação 5101 – 14. Gerado 2023 = 19.074,220 t 2024 = 64.101,040 t Gerado 2025 = 47.150,710 t Evidências: "Relatorio de Vendas Bagaço_2025.pdf" / 2024 e 2023 + NFs de venda. Memorial de cálculo: "_Memorial Cálculo_DIANA FOR 007.03 IND 2023 2024 2025.xls". Umidade padrão do IT nº 02/ANP.
Combustíveis e Eletricidade		
8	Bagaço próprio produzido e umidade	Evidências: "19.12.2023 2.pdf" + "31.03.2023 2.pdf" para todos os anos - Boletim Relatório 2 para bagaço produzido e umidade. E "Vendas Bagaço 2025.pdf" – demonstrando as vendas realizadas em cada ano.

		Memória de cálculo intermediário: "Memorial Bagaço Próprio 2025.xls" para cada ano. Para umidade, realizada a média ponderada. Memorial de cálculo final: "_Memorial Cálculo_DIANA FOR 007.03 IND 2023 2024 2025.xls".
9	Palha própria e umidade	Não aplicável.
10	Bagaço de terceiros, umidade e distância	Não aplicável.
11	Palha de terceiros, umidade e distância	Não aplicável.
12	Cavaco de madeira, umidade e distância	Não aplicável.
13	Lenha, umidade e distância	Compra de lenha: verificado relatório via Compusoft – relatório considerando os três anos – compra de lenha – NFs 2023 = 80 m³ 2024 = 38,15 + 38 m³ 2025 = 39 + 40 m³ Lenha de eucalipto, verificado nas NFs. Memorial de cálculo final: "_Memorial Cálculo_DIANA FOR 007.03 IND 2023 2024 2025.xls". Densidade: pegou várias variedades e tirou a média da densidade (Fonte: https://www.scielo.br/j/rarv/a/V3vHbRGbdf4vVzGHVjNrtVx/?format=pdf&lang=pt). Umidade padrão, retirado do IT nº 02/ANP. Distância = 58,20 Km – verificado mapa – três anos mesmo fornecedor. Evidência: "_Trajeto Diana a Brejo Alegre.pdf".
14	Resíduos florestais, umidade e distância	Não aplicável.
25	Óleo combustível	Não aplicável.
26	Etanol anidro ou hidratado próprio	Gerado relatório online: Compusoft /Módulo Automotiva / Posto / relatórios / abastecimento/ abastecimento. Filtros: objeto de custo: não seleciona nenhum / período / combustível: etanol – código 54459 / seleciona todos / agrupar por combustível, negócio, anoMês 2023 - Teve baixa por requisição = total indústria = 62.152,65 l 2024 – 45.487,04 l 2025 - 33.290,71

		Evidências: “ETANOL 2025_ADM.pdf” + “ETANOL 2025_IND.pdf”. Memória de cálculo intermediária: “MEMÓRIA CÁLCULO ETANOL - IND. e ADM..xls” Memorial de cálculo final: “_Memorial Cálculo_DIANA FOR 007.03 IND 2023 2024 2025.xls”.
27	Biogás próprio ou terceiro	Não aplicável.
28	Eletricidade da rede	Possuem apenas um medidor. Verificados os demonstrativos da concessionária de energia. 2023 = 1.094.991,12 2024 = 837.109,66 2025 = 987.732,34 Memória de cálculo: “_Memorial Cálculo_DIANA FOR 007.03 IND 2023 2024 2025.xls” – aba “22”.
29	Eletricidade PCH, biomassa, eólica e solar	Não aplicável.
30	Diesel - B10, B11, B15, BX, B20 e B30	Gerado relatório online: Compusoft /Módulo Automotiva / Posto / relatórios / abastecimento/ abastecimento. Filtros: objeto de custo: 154 indústria;/ período / combustível: S10 (código 45799) / todos (não tem separação de próprio e terceiros) / agrupar por combustível, negócio, anoMês Vide item na agrícola. 2025: Agrupado por equipamento = 86.920,46 l / ADM: altera centro de custo: 281 Resultado = 9.024,559 l / total = 95.945,02 2024: verificado relatório sistema – Indústria = 128.846,573 (já gerado) / ADM = 13.589,63 2023 – total adm + industria e S10 + S500 = 92.724,18 (centro de custo 281 Administração) Memória de cálculo: “_Memorial Cálculo_DIANA FOR 007.03 IND 2023 2024 2025.xls”.
31	Biodiesel - B100	Não aplicável.
Fase de distribuição		
32	Etanol anidro, etanol hidratado (rodoviário, dutoviário ou ferroviário)	Em 2025 toda a venda foi para Copersucar (ficou valor menor, pois ficou um estoque, não foi vendido, porém foi transferido tudo o que foi produzido pela usina). Uma parte, a Coper enviou via duto. Evidência: “_Declaração Modal Distribuição Diana 2025 – CCOP.pdf”. 2024 e 2023 – não era cooperado – relatório de venda, de expedição – 100% rodoviário. Memória de cálculo: “_Memorial Cálculo_DIANA FOR 007.03 IND 2023 2024 2025.xls”.

Documentos Complementares		
Nº	Item	Descrição
1	Fluxograma de Produção	Evidência: "_FP 001 R00 - Fluxograma Geral Planta Industrial.pdf".
2	Balanço de Massa	Memorial de cálculo: "FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana) _USINA DIANA_2025.xls" "FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana) _USINA DIANA_2023.xls" "FOR 008.03 - Balanço de Massa em ART (cana) _USINA DIANA_2024.xls" Evidência: relatório industrial resumido (19) emitido em auditoria para quantidade de cana moída. Demais valores de ART e perdas, utilizado o Relatório 2. Vide NC 16.
3	Fluxograma e Descrição do Processo	Evidência: "_FP 001 R00 - Fluxograma Geral Planta Industrial.pdf" "_MEMORIAL DESCRITIVO – ETANOL.pdf"
4	Declaração do Sistema de Gestão	Evidência: "_Declaração Sistema _ Diana_2025.pdf" Verificado para os anos de 2024 e 2023.
5	i-SIMP	Adquirido pelo grupo Santa Isabel em 2025 Pessoal do fiscal quem faz o lançamento – reporta os aceites 2023 – Tem diferença de 1 litro em alguns meses do estoque em relação ao protocolo de aceite – não conseguiram essa diferença de 1 litro Evidência "FOR 009.03 - Relatório SIMP (cana) _2025 - DIANA BIOENERGIA.xls", para todos os anos. E avaliando o estoque descrito na planilha com o estoque do protocolo da ANP, temos as seguintes divergências: 2023 = 6 litros 2024 = 2 litros 2025 = 20 litros. Usina entrou com pedido de retificação junto a ANP em 29/07/2026.

12. CONSULTA PÚBLICA

A consulta pública deverá ter um prazo de no mínimo 30 dias e os seguintes documentos serão disponibilizados:
I – Dados preenchidos pelo produtor de biocombustível na RenovaCalc e validados pela firma inspetora.
II –Proposta de Certificação de Produção Eficiente de Biocombustível com indicação expressa da Nota de Eficiência Energético Ambiental e da fração de volume de bicombustível elegível, conforme modelo da ANP.
III – Relatório parcial sobre o processo de certificação.
As consultas públicas estarão disponíveis no site: www.institutototum.com.br

O período de consulta pública, bem como a quantidade de manifestações estão descriminados na página 02 do presente documento.

13. RESULTADO E CONCLUSÃO DA AUDITORIA

Com base nos procedimentos realizados, descritos neste relatório, o Instituto Totum atesta que as informações e os dados apresentado pela empresa Diana Bioenergia Avanhandava S/A, para o cálculo da fração elegível de Biomassa e Nota de Eficiência Energético Ambiental estão corretos e foram apresentados de acordo com a regulamentação da ANP.

14. PLANO DE AUDITORIA

Objetivo da Auditoria:
Avaliação da ferramenta RenovaCalc para cálculo de intensidade de carbono dos biocombustíveis, nota de eficiência energético-ambiental e qualidade da rastreabilidade das informações.

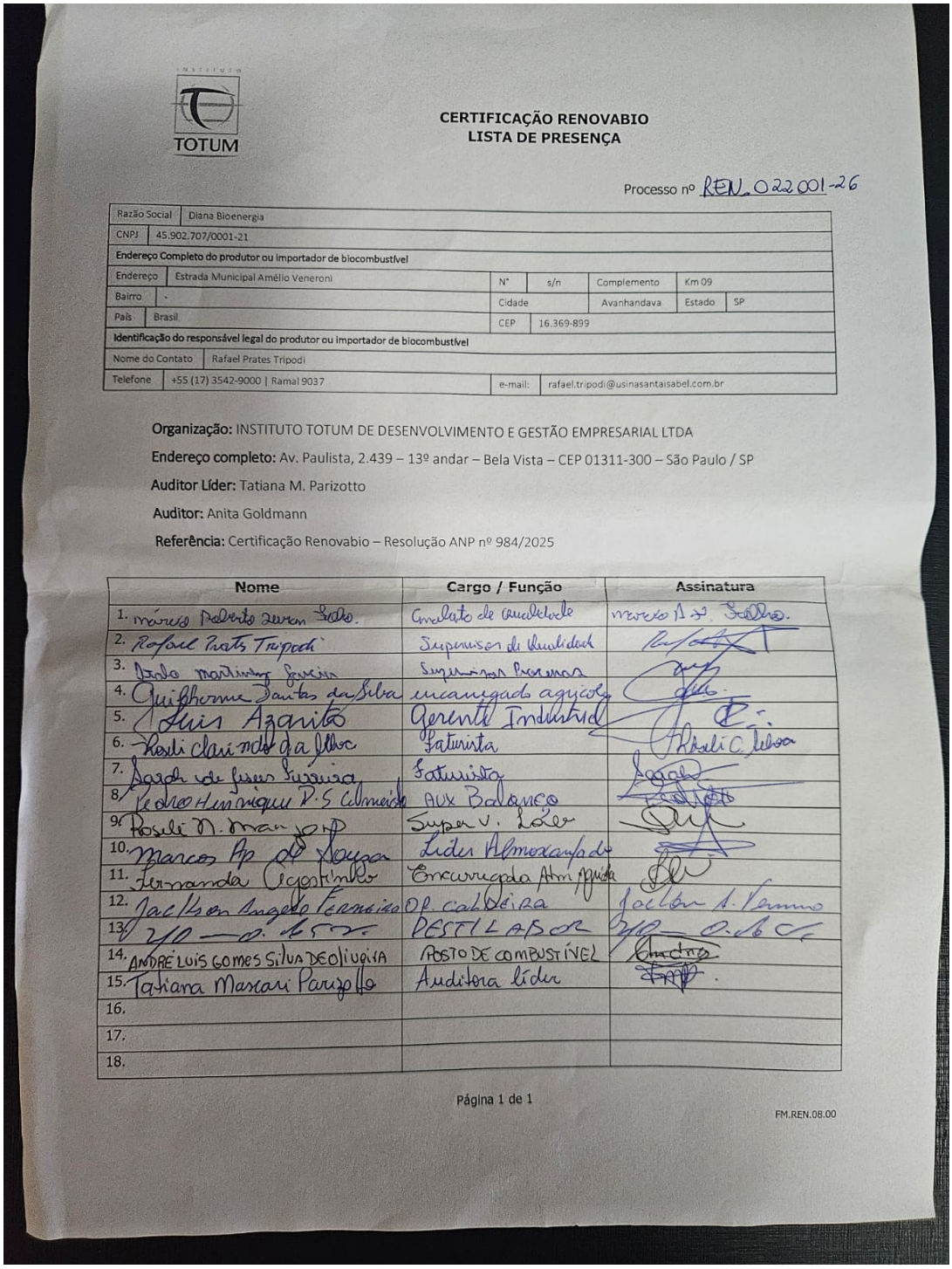
Escopo da Auditoria:
A auditoria compreenderá obrigatoriamente a realização de atividades in loco nas instalações da unidade produtora e, quando aplicável, a execução de análise documental remota previamente ou posteriormente às atividades presenciais. O escopo inclui a avaliação dos processos, documentos, registros, sistemas, instalações, equipamentos e demais evidências necessárias para verificar a conformidade dos requisitos aplicáveis ao processo de certificação.

Data	Horário	Auditor	Atividade	Responsável
-	-	Tatiana	- Envio do Plano de Auditoria aprovado; - Realização da amostragem para análise de elegibilidade pela firma inspetora; - Realização de análise documental prévia.	Auditora líder
17/06/26	12:00 – 17:00	Tatiana	Deslocamento do auditor	Auditora líder
18/06/26 (Presencial)	09:00 – 12:00		**- Visita às instalações** e verificação do Fluxograma de produção de biocombustível. A firma inspetora poderá tirar fotos, com autorização prévia da usina, para melhor embasamento da análise e da conclusão.	Gerente Industrial
18/06/26	12:00 – 17:00		Deslocamento do auditor	Auditora líder
23/06/26 (Remoto)	09:00 – 09:15	Tatiana e Anita	Reunião de abertura e apresentação.	Todos
	09:15 – 09:30		- Confirmação do escopo de auditoria - Validação do plano de auditoria - Caso haja não conformidades abertas durante a análise documental, auditor líder deverá indicar à usina.	Todos
	09:30 – 12:00		- Verificação da análise de elegibilidade (CAR e supressão de vegetação nativa). - Verificação de evidências de área, memoriais de cálculo e preenchimento da calculadora.	Responsável pela elegibilidade e responsável pelo preenchimento da calculadora
	12:00 - 13:30	-	Almoço	-
	13:30 – 17:00	Tatiana e Anita	- Verificação de Fase Agrícola - Dados Padrão: Área total, Produção total e Quantidade Comprada. - Verificação de Fase Agrícola - Dados Primários: Área total, Produção total, Quantidade Comprada, Corretivos, Fertilizantes, Combustível, Eletricidade, etc.	Responsável pela fase agrícola e responsável pelo preenchimento da calculadora

Data	Horário	Auditor	Atividade	Responsável
24/06/26 (Remoto)	09:00 - 12:00	Tatiana e Anita	(Continuação) - Verificação de Fase Agrícola - Dados Primários: Área total, Produção total, Quantidade Comprada, Corretivos, Fertilizantes, Combustível, Eletricidade, etc.	Responsável pela fase agrícola e responsável pelo preenchimento da calculadora
	12:00 - 13:30	-	Almoço	-
	13:30 - 16:30	Tatiana e Anita	- Verificação da Fase Industrial: produção do biocombustível, insumos, consumo de combustíveis e eletricidade, etc. - Validação dos dados reportados ao i-SIMP e balanço de massa.	Responsável pela fase industrial e responsável pelo preenchimento da calculadora. Responsável pelo reporte ao I-SIMP, se necessário.
	16:30 - 16:45		Reunião de alinhamento entre auditores, caso necessário.	Auditores
	16:45 – 17:00	Tatiana e Anita	Reunião de encerramento.	Todos

15. LISTA DE PRESENÇA

Abaixo segue a lista de presença da visita a unidade no dia 18/06/2026:



TOTUM

CERTIFICAÇÃO RENOVABIO
LISTA DE PRESENÇA

Processo nº REN_022001-26

Razão Social	Diana Bioenergia						
CNPJ	45.902.707/0001-21						
Endereço Completo do produtor ou importador de biocombustível							
Endereço	Estrada Municipal Amélio Veneroni	N°	s/n	Complemento	Km 09		
Bairro	-	Cidade		Avanhandava	Estado	SP	
País	Brasil	CEP	16.369-899				
Identificação do responsável legal do produtor ou importador de biocombustível							
Nome do Contato	Rafael Prates Tripodi						
Telefone	+55 (17) 3542-9000 | Ramal 9037	e-mail:	rafael.tripodi@usinasantaisabel.com.br				

Organização: INSTITUTO TOTUM DE DESENVOLVIMENTO E GESTÃO EMPRESARIAL LTDA

Endereço completo: Av. Paulista, 2.439 – 13º andar – Bela Vista – CEP 01311-300 – São Paulo / SP

Auditor Líder: Tatiana M. Parizotto

Auditor: Anita Goldmann

Referência: Certificação Renovabio – Resolução ANP nº 984/2025

Nome	Cargo / Função	Assinatura
1. Márcio Roberto Zeren Leite	Analista de qualidade	
2. Rafael Prates Tripodi	Supervisor de Qualidade	
3. Pedro Martinez Garcia	Supervisor Processo	
4. Guilherme Santos da Silva	encarregado agrícola	
5. Luis Azarito	Gerente Industrial	
6. Rosli Clarindo da Silva	Faturista	
7. Sarah de Jesus Ferreira	Faturista	
8. Pedro Henrique P. S. Almeida	AUX Balança	
9. Rosele N. Marques	Super V. Líder	
10. Marcos Ap. de Souza	Líder Almoxarifado	
11. Fernanda Cegostinho	Encarregada Almoxarifado	
12. Jackson Angelo Ferreira	Of. caldeira	
13. [illegible]	PESTILADOR	
14. ANDRÉ LUIS GOMES SILVA DE OLIVEIRA	POSTO DE COMBUSTÍVEL	
15. Tatiana Mascari Parizotto	Auditora líder	
16.		
17.		
18.		

Página 1 de 1

FM.REN.08.00

Abaixo os prints da lista de presença da auditoria realizada nos dias 23 e 24/06/2026 de forma remota, pela plataforma Teams:

23/06/2026

	A	B	C	D	E	F	G
1	Lista de Prencença - Auditoria Remota - Certificação Renovabio 23/06/2026						
2	1. Resumo						
3	Título da reunião	Auditoria Remota - Certificação Renovabio 23/06/2026					
4	Participantes Atendidos	11					
5	Hora de início	6/23/26, 8:19:52 AM					
6	Hora de término	6/23/26, 5:16:08 PM					
7	Duração da reunião	8h 56m 16s					
8	Tempo médio de participação	6h 25m 47s					
9							
10	2. Participantes						
11	Nome	Primeira Entrada	Última Saída	Duração da Reunião	Email	ID do participante (UPN)	Função
12	Marcio Roberto Duran Filho	6/23/26, 8:41:51 AM	6/23/26, 5:16:08 PM	7h 5m 17s	marcio.filho@dianabioenergia.com.br	marcio.filho@dianabioenergia.com.br	Organizador
13	Livia Vieira Saura (Externo)	6/23/26, 8:56:34 AM	6/23/26, 11:12:56 AM	53m 27s	livia.saura@usinasantaisabel.com.br	livia.saura@usinasantaisabel.com.br	Apresentador
14	Rafael Prates Tripodi (Externo)	6/23/26, 8:59:45 AM	6/23/26, 5:13:25 PM	8h 13m 40s	rafael.tripodi@usinasantaisabel.com.br	rafael.tripodi@usinasantaisabel.com.br	Apresentador
15	Tatiana Mascari PARIZOTTO	6/23/26, 8:59:54 AM	6/23/26, 5:13:32 PM	6h 45m 48s	tatiana.parizotto.ext@bureauveritas.com	tatiana.parizotto.ext@bureauveritas.com	Apresentador
16	Maria Carvalho (Ambium) (Não verificado)	6/23/26, 9:00:40 AM	6/23/26, 5:13:22 PM	6h 48m 26s			Apresentador
17	anita goldmann	6/23/26, 9:02:35 AM	6/23/26, 5:13:27 PM	8h 3m 37s			Apresentador
18	Ronaldo Pedro Purcineli (Externo)	6/23/26, 9:20:40 AM	6/23/26, 5:01:36 PM	7h 40m 56s	ronaldo.purcineli@usinasantaisabel.com.br	ronaldo.purcineli@usinasantaisabel.com.br	Apresentador
19	Guilherme Dantas da Silva	6/23/26, 9:22:28 AM	6/23/26, 4:57:06 PM	7h 34m 37s	guilherme.silva@dianabioenergia.com.br	guilherme.silva@dianabioenergia.com.br	Apresentador
20	Lucas das Neves Martins (Externo)	6/23/26, 9:31:54 AM	6/23/26, 4:57:13 PM	7h 25m 19s	lucas.martins@usinasantaisabel.com.br	lucas.martins@usinasantaisabel.com.br	Apresentador
21	Reinaldo de Jesus Fagundes	6/23/26, 10:07:36 AM	6/23/26, 5:13:29 PM	5h 42m 26s	reinaldo.fagundes@dianabioenergia.com.br	reinaldo.fagundes@dianabioenergia.com.br	Apresentador
22	Daniela Montanari Bacchiega	6/23/26, 10:54:47 AM	6/23/26, 4:55:56 PM	4h 30m 9s	daniela.bacchiega@dianabioenergia.com.br	daniela.bacchiega@dianabioenergia.com.br	Apresentador
23							
24	3. Atividades em Reunião						
25	Nome	Horário de Entrada	Horário de Saída	Duração	Email	Função	
26	Marcio Roberto Duran Filho	6/23/26, 8:41:51 AM	6/23/26, 3:32:41 PM	6h 50m 50s	marcio.filho@dianabioenergia.com.br	Organizador	
27	Marcio Roberto Duran Filho	6/23/26, 5:01:40 PM	6/23/26, 5:16:08 PM	14m 27s	marcio.filho@dianabioenergia.com.br	Organizador	
28	Livia Vieira Saura (Externo)	6/23/26, 8:56:34 AM	6/23/26, 9:49:19 AM	52m 45s	livia.saura@usinasantaisabel.com.br	Apresentador	
29	Livia Vieira Saura (Externo)	6/23/26, 11:12:14 AM	6/23/26, 11:12:56 AM	42s	livia.saura@usinasantaisabel.com.br	Apresentador	
30	Rafael Prates Tripodi (Externo)	6/23/26, 8:59:45 AM	6/23/26, 5:13:25 PM	8h 13m 40s	rafael.tripodi@usinasantaisabel.com.br	Apresentador	
31	Tatiana Mascari PARIZOTTO	6/23/26, 8:59:54 AM	6/23/26, 12:06:15 PM	3h 6m 21s	tatiana.parizotto.ext@bureauveritas.com	Apresentador	
32	Tatiana Mascari PARIZOTTO	6/23/26, 1:34:05 PM	6/23/26, 5:13:32 PM	3h 39m 27s	tatiana.parizotto.ext@bureauveritas.com	Apresentador	
33	Maria Carvalho (Ambium) (Não verificado)	6/23/26, 9:00:40 AM	6/23/26, 12:06:06 PM	3h 5m 25s		Apresentador	
34	Maria Carvalho (Ambium) (Não verificado)	6/23/26, 1:30:21 PM	6/23/26, 5:13:22 PM	3h 43m 1s		Apresentador	
35	anita goldmann	6/23/26, 9:02:35 AM	6/23/26, 1:21:10 PM	4h 18m 34s		Apresentador	
36	anita goldmann	6/23/26, 1:28:23 PM	6/23/26, 5:13:27 PM	3h 45m 3s		Apresentador	
37	Ronaldo Pedro Purcineli (Externo)	6/23/26, 9:20:40 AM	6/23/26, 5:01:36 PM	7h 40m 56s	ronaldo.purcineli@usinasantaisabel.com.br	Apresentador	
38	Guilherme Dantas da Silva	6/23/26, 9:22:28 AM	6/23/26, 4:57:06 PM	7h 34m 37s	guilherme.silva@dianabioenergia.com.br	Apresentador	
39	Lucas das Neves Martins (Externo)	6/23/26, 9:31:54 AM	6/23/26, 4:57:13 PM	7h 25m 19s	lucas.martins@usinasantaisabel.com.br	Apresentador	
40	Reinaldo de Jesus Fagundes	6/23/26, 10:07:36 AM	6/23/26, 12:06:21 PM	1h 58m 44s	reinaldo.fagundes@dianabioenergia.com.br	Apresentador	
41	Reinaldo de Jesus Fagundes	6/23/26, 1:29:47 PM	6/23/26, 5:13:29 PM	3h 43m 42s	reinaldo.fagundes@dianabioenergia.com.br	Apresentador	
42	Daniela Montanari Bacchiega	6/23/26, 10:54:47 AM	6/23/26, 12:06:18 PM	1h 11m 30s	daniela.bacchiega@dianabioenergia.com.br	Apresentador	
43	Daniela Montanari Bacchiega	6/23/26, 1:37:16 PM	6/23/26, 4:55:56 PM	3h 18m 39s	daniela.bacchiega@dianabioenergia.com.br	Apresentador	
44							

24/06/2026

	A	B	C	D	E	F	G
1	1. Resumo						
2	Título da reunião	Auditoria Remota - Certificação Renovabio 24/06/2026					
3	Participantes Atendidos	14					
4	Hora de início	6/24/26, 8:39:22 AM					
5	Hora de término	6/24/26, 5:03:12 PM					
6	Duração da reunião	8h 23m 49s					
7	Tempo médio de participação	5h 26m 37s					
8							
9	2. Participantes						
10	Nome	Primeira Entrada	Última Saída	Duração da Reunião	Email	ID do participante (UPN)	Função
11	Marcio Roberto Duran Filho	6/24/26, 8:49:14 AM	6/24/26, 5:03:12 PM	8h 13m 57s	marcio.filho@dianabioenergia.com.br	marcio.filho@dianabioenergia.com.br	Organizador
12	Lucas das Neves Martins (Externo)	6/24/26, 8:49:34 AM	6/24/26, 4:52:59 PM	8h 3m 24s	lucas.martins@usinasantaisabel.com.br	lucas.martins@usinasantaisabel.com.br	Apresentador
13	Reinaldo de Jesus Fagundes	6/24/26, 8:57:39 AM	6/24/26, 5:03:06 PM	5h 26m 54s	reinaldo.fagundes@dianabioenergia.com.br	reinaldo.fagundes@dianabioenergia.com.br	Apresentador
14	anita goldmann	6/24/26, 8:57:45 AM	6/24/26, 4:53:04 PM	7h 55m 19s			Apresentador
15	Guilherme Dantas da Silva	6/24/26, 8:59:02 AM	6/24/26, 11:09:20 AM	2h 10m 17s	guilherme.silva@dianabioenergia.com.br	guilherme.silva@dianabioenergia.com.br	Apresentador
16	Maria Carvalho (Ambium) (Não verificad	6/24/26, 9:00:40 AM	6/24/26, 3:55:33 PM	5h 29m 59s			Apresentador
17	Ronaldo Pedro Purcineli (Externo)	6/24/26, 9:01:51 AM	6/24/26, 3:53:11 PM	5h 12m 57s	ronaldo.purcineli@usinasantaisabel.com.br	ronaldo.purcineli@usinasantaisabel.com.br	Apresentador
18	Rafael Prates Tripodi (Externo)	6/24/26, 9:02:59 AM	6/24/26, 4:53:00 PM	7h 50m	rafael.tripodi@usinasantaisabel.com.br	rafael.tripodi@usinasantaisabel.com.br	Apresentador
19	Tatiana Mascari PARIZOTTO	6/24/26, 9:03:08 AM	6/24/26, 4:54:17 PM	6h 25m 13s	tatiana.parizotto.ext@bureauveritas.com	tatiana.parizotto.ext@bureauveritas.com	Apresentador
20	Fernanda Agostinho do Nascimento	6/24/26, 9:06:54 AM	6/24/26, 4:54:09 PM	7h 47m 14s	fernanda.nascimento@dianabioenergia.com.br	fernanda.nascimento@dianabioenergia.com.br	Apresentador
21	Livia Vieira Saura (Externo)	6/24/26, 1:10:17 PM	6/24/26, 4:53:00 PM	3h 42m 43s	livia.saura@usinasantaisabel.com.br	livia.saura@usinasantaisabel.com.br	Apresentador
22	Willian Renato da Silva (Externo)	6/24/26, 1:22:47 PM	6/24/26, 4:52:58 PM	3h 30m 10s	willian.silva@usinasantaisabel.com.br	willian.silva@usinasantaisabel.com.br	Apresentador
23	Roseli do Nascimento Manzano Caravar	6/24/26, 1:25:19 PM	6/24/26, 4:52:58 PM	3h 27m 39s	roseli.caravante@dianabioenergia.com.br	roseli.caravante@dianabioenergia.com.br	Apresentador
24	Maria Carvalho (Ambium) (Não verificad	6/24/26, 3:56:12 PM	6/24/26, 4:53:00 PM	56m 48s			Apresentador

26	3. Atividades em Reunião					
27	Nome	Horário de Entrada	Horário de Saída	Duração	Email	Função
28	Marcio Roberto Duran Filho	6/24/26, 8:49:14 AM	6/24/26, 5:03:12 PM	8h 13m 57s	marcio.filho@dianabioenergia.com.br	Organizador
29	Lucas das Neves Martins (Externo)	6/24/26, 8:49:34 AM	6/24/26, 4:52:59 PM	8h 3m 24s	lucas.martins@usinasantaisabel.com.br	Apresentador
30	Reinaldo de Jesus Fagundes	6/24/26, 8:57:39 AM	6/24/26, 12:10:17 PM	3h 12m 38s	reinaldo.fagundes@dianabioenergia.com.br	Apresentador
31	Reinaldo de Jesus Fagundes	6/24/26, 2:48:49 PM	6/24/26, 5:03:06 PM	2h 14m 16s	reinaldo.fagundes@dianabioenergia.com.br	Apresentador
32	anita goldmann	6/24/26, 8:57:45 AM	6/24/26, 4:53:04 PM	7h 55m 19s		Apresentador
33	Guilherme Dantas da Silva	6/24/26, 8:59:02 AM	6/24/26, 11:09:20 AM	2h 10m 17s	guilherme.silva@dianabioenergia.com.br	Apresentador
34	Maria Carvalho (Ambium) (Não verificad	6/24/26, 9:00:40 AM	6/24/26, 12:10:15 PM	3h 9m 35s		Apresentador
35	Maria Carvalho (Ambium) (Não verificad	6/24/26, 1:35:08 PM	6/24/26, 3:55:33 PM	2h 20m 24s		Apresentador
36	Ronaldo Pedro Purcineli (Externo)	6/24/26, 9:01:51 AM	6/24/26, 12:07:32 PM	3h 5m 40s	ronaldo.purcineli@usinasantaisabel.com.br	Apresentador
37	Ronaldo Pedro Purcineli (Externo)	6/24/26, 1:45:54 PM	6/24/26, 3:53:11 PM	2h 7m 17s	ronaldo.purcineli@usinasantaisabel.com.br	Apresentador
38	Rafael Prates Tripodi (Externo)	6/24/26, 9:02:59 AM	6/24/26, 4:53:00 PM	7h 50m	rafael.tripodi@usinasantaisabel.com.br	Apresentador
39	Tatiana Mascari PARIZOTTO	6/24/26, 9:03:08 AM	6/24/26, 12:10:23 PM	3h 7m 14s	tatiana.parizotto.ext@bureauveritas.com	Apresentador
40	Tatiana Mascari PARIZOTTO	6/24/26, 1:36:17 PM	6/24/26, 4:54:17 PM	3h 17m 59s	tatiana.parizotto.ext@bureauveritas.com	Apresentador
41	Fernanda Agostinho do Nascimento	6/24/26, 9:06:54 AM	6/24/26, 4:54:09 PM	7h 47m 14s	fernanda.nascimento@dianabioenergia.com.br	Apresentador
42	Livia Vieira Saura (Externo)	6/24/26, 1:10:17 PM	6/24/26, 4:53:00 PM	3h 42m 43s	livia.saura@usinasantaisabel.com.br	Apresentador
43	Willian Renato da Silva (Externo)	6/24/26, 1:22:47 PM	6/24/26, 4:52:58 PM	3h 30m 10s	willian.silva@usinasantaisabel.com.br	Apresentador
44	Roseli do Nascimento Manzano Caravar	6/24/26, 1:25:19 PM	6/24/26, 4:52:58 PM	3h 27m 39s	roseli.caravante@dianabioenergia.com.br	Apresentador
45	Maria Carvalho (Ambium) (Não verificad	6/24/26, 3:56:12 PM	6/24/26, 4:53:00 PM	56m 48s		Apresentador
46						