

Área de Aplicação: Suprimentos

Título do Documento:

Monitoramento do Banco de Compras

Interno

Sumário

1.	OBJETIVO	1
2.	ÂMBITO DE APLICAÇÃO	1
3.	DEFINIÇÕES	2
4.	DOCUMENTOS DE REFERÊNCIA	2
5.	RESPONSABILIDADES	3
6.	REGRAS BÁSICAS	3
7.	CONTROLE DE REGISTROS	6
8.	ANEXOS	7
9.	REGISTRO DE ALTERAÇÕES	. 10

1. OBJETIVO

Descrever em detalhes todas as etapas do processo de Monitoramento e Saneamento dos registros de compras de materiais destinados à formação do Banco de Preços utilizado no Laudo BRR das distribuidoras do Grupo CPFL.

2. ÂMBITO DE APLICAÇÃO

Este documento é aplicável às empresas de distribuição de energia elétrica do Grupo CPFL Energia.

2.1. Áreas

Aplica-se às seguintes áreas das Distribuidoras do Grupo CPFL Energia:

Diretoria de Suprimentos

Gerência Mercados e Processos Suprimentos.

Diretoria de Engenharia

• Engenharia de Normas e Padrões;

Gerencia Regulação e Controle BRR

- Gerência de conformidade BRR RS;
- Gerência de conformidade BRR SP.

CPFL Supre:

• Gerência Serviços de Suprimentos.

Nº Documento:	Categoria:	Versão:	Aprovado por:	Data Publicação:	Página:
19191	Instrução	1.0	Breno Pinto de Carvalho Rosa	30/03/2022	1 de 10



Área de Aplicação: Suprimentos

Título do Documento: Monitoramento do Banco de Compras

Interno

DEFINIÇÕES 3.

Base de Remuneração Regulatória (BRR)

É o conjunto de determinados bens do Ativo Imobilizado em Serviço necessários à prestação do serviço público de distribuição de energia elétrica, avaliados a preço de mercado, conforme regulamentação específica da ANEEL.

Material

Definição genérica que engloba equipamentos, componentes, acessórios, instrumentos, ferramentas, sobressalentes, matérias-primas, produtos acabados e materiais em geral, considerados como itens de suprimento das empresas do Grupo CPFL.

3.3. Material estocável

Material de consumo regular, de aplicação direta na rede de distribuição e transmissão, para o qual se estabelece critérios de armazenamento e reposição automática.

Família de material

Definição utilizada para o grupo de materiais com características construtivas similares.

Pedido de compra

Documento sistêmico destinado a registrar a aquisição de materiais e equipamentos, trazendo consigo todos os dados de identificação destes bens, bem como informações comerciais, como Preço, quantidade, prazo, data de contabilização, condição de pagamento, tributos, etc.

3.6. Categoria da NF

A categoria da NF esclarece dentro do pedido de compras que tipo de nota fiscal se refere, sendo que para o universo de notas fiscais analisadas para o Banco de Preços, considera-se apenas os tipos relacionados a Nota Fiscal de Entrada, podendo ser E1, W6 ou W9, como também Nota fiscal de Entrada Complementar, podendo ser E2 ou W7.

3.7. Preço líquido

Refere-se ao preço do material, excluindo ICMS e IPI.

Fórmula paramétrica

Refere-se a um identificador de determinadas composições de insumos, relacionados à formação dos principais custos da estrutura de preço dos equipamentos. As fórmulas paramétricas atualmente são gerenciadas pela Fundação COGE. Utilizadas como subsídio na atualização de preços como de referência de compras, bem como na atualização do Banco de Preços de UAR.

DOCUMENTOS DE REFERÊNCIA 4.

 PRORET – Procedimentos de Regulação Tarifária: Sub modulo 2.3 – Base de Remuneração Regulatória - Resolução Normativa nº 686, de 17 de novembro de 2015.

Nº Documento:	Categoria:	Versão:	Aprovado por:	Data Publicação:	Página:
19191	Instrução	1.0	Breno Pinto de Carvalho Rosa	30/03/2022	2 de 10



Área de Aplicação: Suprimentos

Título do Documento: Monitoramento do Banco de Compras

Interno

RESPONSABILIDADES 5.

5.1 Gerência de Conformidade da BRR das Distribuidoras

Prestar atendimento às solicitações do Agente Fiscalizador (ANEEL) em conjunto com a ESMP referente aos documentos e informações relacionadas ao Banco de Compras que irão subsidiar a formação do Banco de Preços de UAR das Distribuidoras.

5.2 Gerência de Mercados e Processos de Suprimentos

- Coordenar as atividades relacionadas ao monitoramento mensal do Banco de Compras, promovendo atuação junto as demais áreas da empresa quando da necessidade de correção dos lançamentos de notas fiscais.
- Em conjunto com a RRBP e RRBS prestar atendimento às solicitações do Agente Fiscalizador (ANEEL) e da Avaliadora do Laudo BRR, referente a questionamentos em torno dos dados do Banco de Compras, bem como no fornecimento de documentos que evidencie o correto lançamento de NF quando necessário.

5.3 Gerência Serviços de Suprimentos

Realizar a alteração no cadastro de material, mais especificamente no campo DenomindStand para UAR, COM ou NAOBRR, quando solicitado pela ESMP em decorrência de ter sido identificado divergência no monitoramento do Banco de Compras, devidamente subsidiado pela Engenharia de Normas e Padrões.

5.4 Engenharia de Normas

Subsidiar os questionamentos da ESMP em torno da classificação adequada do material, em relação a UAR, COM ou NAOBRR, bem, como na dúvida quanto a definição do código correto para os casos em que a descrição da Nota Fiscal divergir da descrição do SAP.

6. **REGRAS BÁSICAS**

Conforme definido no PRORET – Procedimentos de Regulação Tarifária, o Banco de Preços da Concessionária será definido com o banco formado com base em informações da própria empresa, podendo ser aplicado unicamente para os equipamentos principais ou também para os componentes menores e custos adicionais, conforme definido no referido Submódulo do PRORET.

Define-se também que os bens deverão ser atualizados de acordo com as fórmulas paramétricas constantes do Anexo III do referido Submódulo do PRORET, devendo ser considerada a data de pagamento do bem e os valores deverão ser atualizados para a database do laudo.

6.1 Monitoramento mensal

6.1.1 Extração dos dados do ERP

Mensalmente o ESMP, executa dentro do sistema SAP, a transação ZMMR066, conforme demonstrado no Anexo I, destinada a segregar em diversas tabelas do sistema, todas as informações referentes a entrada de nota fiscal de material, bem como do respectivo pedido de compra, tomando como regra o mês anterior ao que está se iniciando.

Nº Documento: Categoria: Versão: Aprovado por: Data Publicação: Página: Breno Pinto de Carvalho Rosa 30/03/2022 19191 Instrução 1.0 3 de 10



Área de Aplicação: Suprimentos

Título do Documento: Monitoramento do Banco de Compras

Para extração dos dados gerados pela ZMMR066, executa-se a transação ZMMR068 que permite inclusive definir lay-out antes da exportação dos dados para o formato txt.

Os dados são transformados no padrão Excel, onde são trabalhados, visando eliminar possíveis erros de formatação, além de adequar ao padrão da base fixa.

Estas etapas são realizadas para as 4 distribuidoras do Grupo CPFL e gravadas em uma pasta de rede exclusiva e que mantém acesso apenas dos colaboradores da ESMP.

\\pfI-cps-file\Rev_Tarif_Sup\ MONITORAMENTO MENSAL DE NFS COMPENSADAS

6.1.2 Análise dos dados

Após adequação dos dados extraídos do sistema SAP, os registros são adicionados à base fixa que sem encontra na rede conforme endereço citado no parágrafo anterior.

Cada base fixa da rede contém registros de nota fiscal desde o início do período incremental atual da referida distribuidora.

Todos os preços são atualizados para o último mês que se tem a divulgação dos índices oficiais da FGV / ABINEE, a atualização de preços ocorre com base nas respectivas fórmulas paramétricas do COGE.

Esta atualização busca trazer todos os preços à mesma base econômica, podendo assim serem analisados em busca de alguma discrepância significativa.

Faz-se uso de uma tabela dinâmica, agrupando-se pelo código do material, considerando o preço líquido unitário, o preço médio e desvio padrão.

Como base em discussões mantidas com avaliadoras de Laudo BRR, estabeleceu-se como amplitude de preços o percentual de 20%, isto é, se uma determinada série de preços de um material, apresentar a diferença entre o menor preço e o maior preço acima de 20%, avalia-se a necessidade de investigar o lançamento comparando-o com a referida nota fiscal.

Como subsídio ao processo, busca-se informações na pasta de monitoramento semanal, e se algum registro já tiver sido analisado, poupa-se trabalho no monitoramento atual.

Algumas considerações na análise:

Para materiais identificados no PRORET que sua atualização ocorrerá pelo VOC, não será considerado nesta investigação versus a Nota fiscal, pois estes materiais não serão considerados na formação do Banco de Preços Oficial da distribuidora.

Para os materiais denominados POSTES, considera-se como chave de agrupamento junto com o código do material, o depósito, isto porque dependendo da localidade de entrega do poste, o preço contratado sofre interferência.

Nº Documento:Categoria:Versão:Aprovado por:Data Publicação:Página:19191Instrução1.0Breno Pinto de Carvalho Rosa30/03/20224 de 10



Área de Aplicação: Suprimentos

Título do Documento:

Interno

Monitoramento do Banco de Compras

Para os registros referentes a materiais de estoque, cujo código inicia-se com 40 ou 50, desde que o pedido tenha sido uma programação de entrega de consumo de contrato iniciando-se com 42, não são confrontados com a nota fiscal, uma vez que o pedido é criado com base nas informações previamente cadastradas no contrato.

Para os materiais cuja série histórica de preços apresentem amplitude superior a 20%, procurase confrontar com a NF apenas os registros classificados como Outliers, isto é, aqueles que apresentam-se acima do limite superior do desvio padrão ou abaixo limite inferior do desvio padrão.

E na inviabilidade de análise com o uso do desvio padrão, compara-se com o preço médio praticado pela série versus o registro que tem apresentando diferença de preço significativa.

Os arquivos de monitoramento mensal são separados em dois tipos:

- 1. Monitoramento referente a extração original: Destinado a formar a base idêntica a ser extraída na presença da fiscalização durante a análise do Laudo BRR. Neste arquivo são segregados os materiais classificados como UAR para passarem pela análise de preços.
- 2. Monitoramento referente a UAR: Este arquivo contém apenas os materiais classificados como UAR, e é neste arquivo que são realizadas as análises de aderência de preços entre os registros de compras.

O arquivo das UAR, contém além dos dados originais extraídos do SAP, também colunas necessárias para receberem dados corrigidos caso haja necessidade de efetuar alguma correção que não tenha sido feita durante o monitoramento semanal.

Faz parte também deste arquivo as planilhas:

- Fator: Contendo os fatores de atualização de preços e que serão utilizados para colocar todos os registros na mesma base econômica para então comparar os preços do mesmo código de material.
- Cadastro: Contendo todos os códigos, descrição, identificação da fórmula paramétrica, Sinalização se será atualizado pelo VOC ou BP (Banco de Preços)

6.1.3 Preço médio mensal

Após atualizada a base com os registros do mês anterior, e efetuada a atualização dos preços com os últimos índices divulgados, atualiza-se também a base de preços médios mensais.

Esta base é formada utilizando como referência o preço líquido sem os impostos, servindo como balizados no processo de monitoramento semanal.

O conteúdo da planilha de preços médios é replicado para a base fixa de monitoramento semanal.

6.2 Monitoramento semanal

6.2.1 Extração dos dados do ERP

Semanalmente o ESMP, executa dentro do sistema SAP, a transação ZMMR066, conforme demonstrado no Anexo III, destinada a segregar de diversas tabelas do sistema, todas as

Nº Documento:Categoria:Versão:Aprovado por:Data Publicação:Página:19191Instrução1.0Breno Pinto de Carvalho Rosa30/03/20225 de 10



Tipo de Documento:					Procedimento
		_		~	

Área de Aplicação: Suprimentos

Título do Documento: Monitoramento do Banco de Compras

informações referentes a entrada de nota fiscal de material, bem como do respectivo pedido de compra, tomando como regra a semana anterior a que se inicia.

Neste modelo de geração de dados, busca-se trazer todos os pedidos lançados no prazo de 7 dias e que ainda não foram compensados, para que, nos casos de identificação de algum lançamento indevido, possa ser efetuada a correção por parte do usuário.

Para extração dos dados gerados pela ZMMR066, executa-se a transação ZMMR068 seguindo o mesmo padrão do capítulo 6.1.

Os dados são gravados em uma pasta de rede conforme abaixo:

\\pfI-cps-file\Rev_Tarif_Sup\ MONITORAMENTO BANCOS - Não Compensados

6.2.2 Análise dos dados

Após extrair os dados do SAP no padrão igual ao monitoramento mensal, separa-se os registros de materiais classificados como UAR, categoria de NF = E1 ou W6 ou W9, elimina-se as reformas.

E leva os dados para a planilha consolidada da empresa que está sendo analisada.

Os registros são adicionados ao final da planilha sempre obedecendo a ordem cronológica de extração conforme exemplificado no anexo IV.

Para os novos registros, deve-se comparar o preço unitário líquido lançado versus o preço médio mensal do ciclo, extraído do monitoramento mensal.

Seguindo as mesmas regras do monitoramento mensal:

- Desconsidera-se pedido 42 para material estocável
- Desconsidera-se materiais com atualização pelo VOC conforme PRORET
- Analisa Preços com diferença superior a 20% acima ou -20% abaixo da média

Ao identificar alguma divergência, busca orientar o usuário responsável pelo lançamento, caso contrário apenas deixa a observação para que sirva de suporte no processo de monitoramento mensal.

Para os casos onde não haverá possibilidade de alteração do pedido lançado, os motivos deverão ser lançados na observação, bem como a ação a ser executada no monitoramento mensal.

7. CONTROLE DE REGISTROS

Identificação	Armazenamento e Preservação	Proteção (acesso)	Recuperação e uso	Retenção	Disposição
Monitoramento Bancos	\\pfl-cps- file\Rev_Tarif_Sup\ MONITORAMENTO MENSAL DE NFS COMPENSADAS	Restrição de Acesso	Por documento	Até a próxima atualização do documento	Substituição

Nº Documento:	Categoria:	Versão:	Aprovado por:	Data Publicação:	Página:
19191	Instrução	1.0	Breno Pinto de Carvalho Rosa	30/03/2022	6 de 10



Área de Aplicação: Suprimentos

Título do Documento: Monitoramento do Banco de Compras

Interno

8. ANEXOS

Anexo I – Geração da base de preços

Anexo II - Extração dos dados

Anexo III – Geração da base de preços de NF Não compensada

Anexo IV - Análise dos lançamentos não compensados

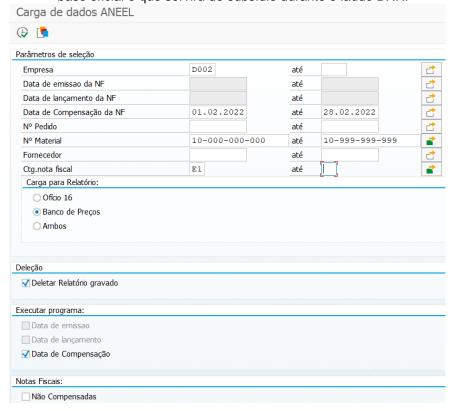
ANEXOS

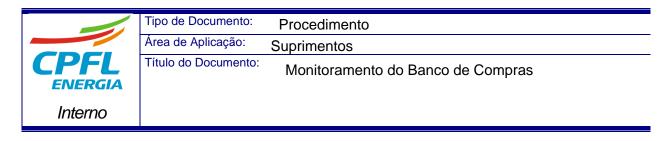
Anexo I - Geração da base de preços

Transação ZMMR066

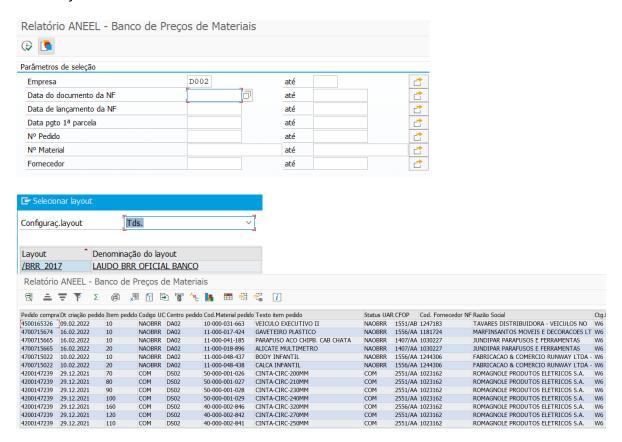
As seleções estão detalhadas em sequência:

- Empresa que deseja analisar
- Período referente a compensação da nota fiscal
- Intervalo de códigos: considerando também de 40-000-000-000 a 50-999-999-999
- Categoria de notas fiscal representando Entrada de NF: E1, E2, W6, W7, W9
- Padrão do Relatório = Banco de Preços, último padrão contendo todos os dados solicitados nas ultimas revisões tarifárias.
- Determina a limpeza do arquivo para recebimento dos novos dados, evitando assim repetição de registros em função de outras execuções.
- Regra de seleção: Adotou-se como padrão data de compensação, a fim de dar continuidade à base oficial e que servirá de subsídio durante o laudo BRR.





Anexo II – Extração dos dados Transação ZMMR068



ANEXO III - Geração da base de preços de NF Não compensada

Neta geração de dados o importante é buscar os lançamentos da semana que se encerrou desde que ainda não foram compensados.

Importante deixar acionado o campo: Não compensadas

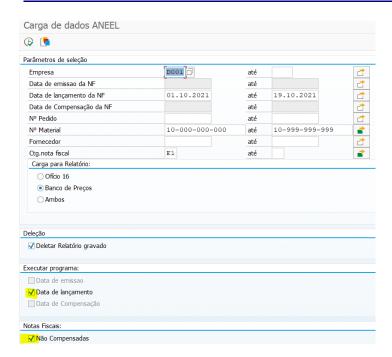


Área de Aplicação: Suprimentos

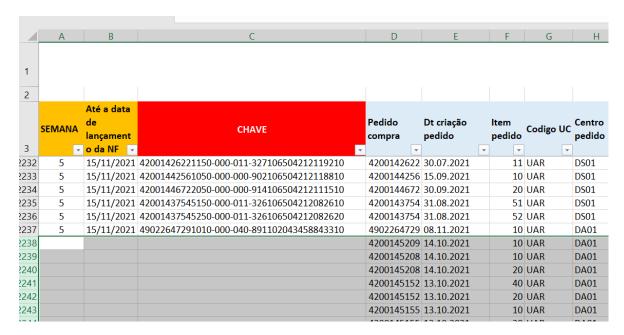
Título do Documento:

Interno

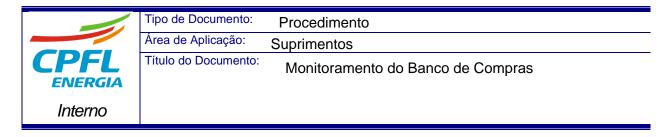
Monitoramento do Banco de Compras



Anexo IV – Análise dos lançamentos não compensados



Nº Documento:Categoria:Versão:Aprovado por:Data Publicação:Página:19191Instrução1.0Breno Pinto de Carvalho Rosa30/03/20229 de 10



9. REGISTRO DE ALTERAÇÕES

9.1. Colaboradores

Empresa	Área	Nome	
Cia Paulista de Força Luz	ESMP-GERENCIA MERCADOS E PROCESSOS SUPRI	Eder Soares de Araujo	

9.2. Alterações

Versão Data da Versão Anterior Anterior		Alterações em relação à Versão Anterior
Não aplicável	Não aplicável	Documento em versão inicial.