 <b>Interno</b>	Tipo de Documento:	Procedimento
	Área de Aplicação:	Centro de Serviços Financeiro
	Título do Documento:	Procedimento de Renovação, Emissão e Compliance de CND's das empresas contempladas no contrato da Escricert

## Sumário

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

### 1.OBJETIVO

Instruir o processo de renovação e emissão das CND's (Certidões Negativas de Débitos) de esfera Federal, Estadual e Municipal que comprovam a regularidade do contribuinte em relação as dívidas com órgãos públicos, garantir a vigência e o compliance perante o corporativo, com a guarda documental na plataforma Sharepoint.

### 2.ÂMBITO DE APLICAÇÃO

#### 2.1. Empresa

Este procedimento aplica-se as empresas que estão contempladas no contrato do fornecedor Escricert, atualmente no escopo estão 22 empresas do grupo.

#### 2.2. Área

Serviços Fiscais.

### 3.DEFINIÇÕES

Não aplicável.


### 4.DOCUMENTOS DE REFERÊNCIA

Anexo 1 e 2.

### 5.RESPONSABILIDADES

Este Procedimento de Gestão se aplica a todas as empresas da CPFL Energia contemplados no contrato do fornecedor.

N.Documento:	Categoria:	Versão:	Aprovado por:	Data Publicação:	Página:
18035	Instrução	1.1	Maria Rita Morari Mendes	01/12/2021	1 de 7

 <b>Interno</b>	Tipo de Documento:	Procedimento
	Área de Aplicação:	Centro de Serviços Financeiro
	Título do Documento:	Procedimento de Renovação, Emissão e Compliance de CND's das empresas contempladas no contrato da Escricert

## 6. REGRAS BÁSICAS

Processo de renovação e compliance de Certidões Negativas de Débitos é exclusivamente feito pelos integrantes do BackOffice, obtendo auxílio quando necessário em tomada de decisões pelo Planejamento Tributário (FPC e FCI). Vale ressaltar que a gestão é efetuada apenas para CNJP Matriz.

### 6.1 Report Semanal

Semanalmente o time do BackOffice junto com a Escricert (para legal) executa o *report*, para análise das CND's vigentes e as que estão para vencer verificando os impactos que as empresas do Grupo CPFL poderão vir a sofrer. A gestão é realizada com o auxílio do status atualizado e o painel de informações. Os trabalhos **são** iniciados com 120 a 90 dias de antecedência, com exceção de algumas Certidões Municipal que se renovam somente após seu vencimento.

### STATUS SEMANAL – ACOMPANHAMENTO DA VIGÊNCIA

Anexo 1

Status é utilizado para visualização geral dos vencimentos das Certidões, auxiliando no report semanal.

### 6.2 Processo secundário de renovação

Neste Painel de Acompanhamento informa a data start que iniciou-se o processo, a data de solicitação de comprovações a área e nome do responsável, data de previsão do retorno, prazo final e data de entrega. Desta forma controla-se o indicador ANO.

Iniciado o processo de renovação, o fornecedor efetua a verificação dos débitos na conta corrente que pode se tornar óbice para a expedição dela.

Detectado alguma pendência, é dado o start via e-mail pela Escricert solicitando a regularização para as áreas envolvidas. Prazo inicial para retorno é de 15 dias corridos após é contabilizado 7 dias. Vale lembrar que, para algumas áreas como o Jurídico Tributário há suas particularidades (prazos extensos). BackOffice tem como responsabilidade dar suporte nas efetivas cobranças nos casos que excederem o prazo inicial, além de estar inteirado em todas as questões que se refere a CND's por meio do *follow-up* diário de todas as requisições.

Realizado o processo de cobrança efetiva em parceria com a Escricert e as comprovações recepcionadas, inicia-se a parte operacional.

Este procedimento é realizado para os 3 tipos de Certidões (Federal, Estadual e Municipal).

Anexo 2 – Painel de Acompanhamento

### 6.3 Recepcionamento das comprovações


Após a juntada de todas as comprovações, o fornecedor inicia o processo operacional.

Elaboração do dossiê com os documentos recepcionados e diligências nos respectivos órgãos.

#### 6.3.1 Certidão Negativa Débito Federal

Antigamente era necessário agendar senha na Receita Federal para ingressar com o pedido de renovação, hoje está solicitação é feito de forma online. Através do portal e-CAC.

N.Documento:	Categoria:	Versão:	Aprovado por:	Data Publicação:	Página:
18035	Instrução	1.1	Maria Rita Morari Mendes	01/12/2021	2 de 7

 <b>Interno</b>	Tipo de Documento:	Procedimento
	Área de Aplicação:	Centro de Serviços Financeiro
	Título do Documento:	Procedimento de Renovação, Emissão e Compliance de CND's das empresas contempladas no contrato da Escricert

No procedimento anterior só podia ser iniciado 30 dias antes do fim da vigência, como hoje é digital pode ser aberto um dossiê a qualquer momento, porém é recomendável manter este prazo, pois pode ocorrer indeferimento da parte da Receita.

O prazo legal para análise por parte da RFB é de 10 dias. Análise positiva com efeito negativo, expedição liberada e enviada pela Escricert, podendo ser emitida através do site da Receita. Análise positivo com efeito positivo, juntada das comprovações das áreas em questão.

### 6.3.2 Certidão Negativa Débito Estadual

Há 2 tipos de CND's Estadual, sendo pela Procuradoria Geral do Estado (PGE – Débitos Inscritos) e a segunda pela Secretaria do Estado (SEFAZ – Débitos Não Inscritos).

- Certidão Estadual Débitos Inscritos - após a juntada das comprovações de débitos inscrito na Dívida Ativa (PGE). Escricert diligência para efetuar o protocolo do pedido de renovação, em seguida a procuradoria encaminha o Posto Fiscal autorizando a emissão da certidão, após o prazo legal de 10 dias corridos para análise.

- Certidão ICMS Débitos Não Inscritos - após a juntada das comprovações de débitos não inscritos.

O processo de solicitação das comprovações para as áreas envolvidas é igual a Federal, juntamente com o fornecedor e o time do BackOffice.

Vale ressaltar que há empresas que não possuem débitos que são necessários a apresentação presencial das comparações, neste caso a expedição é feito online.

### 6.3.3 Certidão Negativa Débitos Municipal

Há municípios que emitem dois tipos de CND's, sendo a Imobiliária e Mobiliária ou somente a que denominados Municipal, na qual engloba as duas categorias.

Quando ocorre de ter débitos Imobiliários (Infraestrutura) é enviando a área responsável para sanar as pendências e enviar via e-mail no prazo estipulado, até o não recepcionamento é feito semanalmente as cobranças pelo time do Back Office junto com Escricert. Esta mesma tratativa ocorre quando há débitos Mobiliários (ISSQN).

Ressalto que, também há a possibilidade de a expedição ser online quando não constar débitos.

Para alguns municípios como Jaguariúna, São José do Rio Pardo e Ourinhos a solicitação deverá ser feita presencialmente.


### 6.3.4 Compliance CND's


Utiliza-se a plataforma SharePoint de apoio para a gestão dos arquivos digitais.

Somente o time do BackOffice tem permissão geral para acesso e o grupo de pessoas do FCP e FCI/ Corporativo possuem permissões restritas, somente acesso a pasta Gestão CND.

A atualização é feita semanalmente por um dos integrantes do BackOffice, extraindo do portal da Escricert (controle de certidões) e salva-se na rede.

N.Documento:	Categoria:	Versão:	Aprovado por:	Data Publicação:	Página:
18035	Instrução	1.1	Maria Rita Morari Mendes	01/12/2021	3 de 7

 <b>Interno</b>	Tipo de Documento: Procedimento
	Área de Aplicação: Centro de Serviços Financeiro
	Título do Documento: Procedimento de Renovação, Emissão e Compliance de CND's das empresas contempladas no contrato da Escricert


Backoffice

Backoffice
EDITAR LINKS


Página Inicial
Bloco de Anotações
Documentos
Recente
Candelário BackOffice
EDITAR LINKS


Portal da Vice Presidência de Gestão Empresarial > Diretoria do Centro de Serviços Compartilhados > SSF - Gerência de Serviços Financeiros > SSF Backoffice Home

CERTIFICADO DIGITAL

GESTÃO DE CND's

NOTIFICAÇÕES




Backoffice

Backoffice
EDITAR LINKS

Página Inicial
Bloco de Anotações
Documentos
Recente
Candelário BackOffice
EDITAR LINKS


Portal da Vice Presidência de Gestão Empresarial > Diretoria do Centro de Serviços Compartilhados > SSF - Gerência de Serviços Financeiro Backoffice Backoffice > Documentos > GESTÃO CND's








+ novo documento ou arraste os arquivos até aqui

Todos os Documentos
Localizar um arquivo

✓	Nome	Modificado	Modificado por
	C001 - BRASIL	3 de setembro de 2018	<input type="checkbox"/> Nathalia Thomaz Costa
	C002 - MERIDIONAL	30 de janeiro	<input type="checkbox"/> Caroline Amélia de Abreu Ferreira Leme
	C003 - CONE SUL	3 de setembro de 2018	<input type="checkbox"/> Nathalia Thomaz Costa
	C004 - PLANALTO	3 de setembro de 2018	<input type="checkbox"/> Nathalia Thomaz Costa
	C005 - BRASIL VAREJISTA	3 de setembro de 2018	<input type="checkbox"/> Nathalia Thomaz Costa
	D001 - PAULISTA	3 de setembro de 2018	<input type="checkbox"/> Nathalia Thomaz Costa
	D002 - PIRATININGA	3 de setembro de 2018	<input type="checkbox"/> Nathalia Thomaz Costa
	D006 - JAGUARI E	3 de setembro de 2018	<input type="checkbox"/> Nathalia Thomaz Costa

N.Documento:	Categoria:	Versão:	Aprovado por:	Data Publicação:	Página:
18035	Instrução	1.1	Maria Rita Morari Mendes	01/12/2021	4 de 7

 <b>Interno</b>	Tipo de Documento:	Procedimento
	Área de Aplicação:	Centro de Serviços Financeiro
	Título do Documento:	Procedimento de Renovação, Emissão e Compliance de CND's das empresas contempladas no contrato da Escricert

✓	Nome	Modificado	Modificado por	Com Check-out para
	CADASTRO NACIONAL DA PESSOA JURÍDICA	... 3 de setembro de 2018	<input type="checkbox"/> Nathalia Thomaz Costa	
	CPFL BRASIL - CADESP	... 3 de setembro de 2018	<input type="checkbox"/> Nathalia Thomaz Costa	
	CPFL BRASIL- ICMS INSCRITOS	... 16 de setembro	<input type="checkbox"/> Maiara dos Santos Nunes	
	CPFL BRASIL- CONJUNTA	... 16 de setembro	<input type="checkbox"/> Maiara dos Santos Nunes	
	CPFL BRASIL- ICMS NÃO INSCRITOS	... 16 de setembro	<input type="checkbox"/> Maiara dos Santos Nunes	
	CPFL BRASIL- MUNICIPAL	... 16 de setembro	<input type="checkbox"/> Maiara dos Santos Nunes	
	FICHA CADASTRAL IM	... 22 de janeiro	<input type="checkbox"/> Nathalia Thomaz Costa	<input type="checkbox"/> Caroline Amelia de Abreu Ferreira Leme


## 7.CONTROLE DE REGISTROS

Identificação	Armazenamento e Preservação	Proteção (acesso)	Recuperação e uso	Retenção	Disposição
Gestão de CND	Portal da Vice Presidência de Gestão Empresarial > Diretoria de Centro de serviços Compartilhados > SSF- Gerência de Serviços Financeiros > BackOffice > Documentos > Gestão CND's	Restrito a área BackOffice	Por empresa	Até a próxima atualização	Excluir

## 8.ANEXOS

Anexo 1 – Status Vigência CND's:

N.Documento:	Categoria:	Versão:	Aprovado por:	Data Publicação:	Página:
18035	Instrução	1.1	Maria Rita Morari Mendes	01/12/2021	5 de 7




STATUS - CERTIDÕES NEGATIVAS

	CHOP'S	CONSUMIDOR	ESTADO	MUNICÍPIO	MUNICÍPIO	MUNICÍPIO
ESTRUTURAS	001 - CPFL PAULISTA	11/11/2019	09/11/2019	21/01/2020	01/02/2020	*
	002 - CPFL PIRATUNINGA	07/12/2019	09/12/2019	04/01/2020	12/11/2019	*
	003 - CPFL JAGUARI	09/12/2019	21/12/2019	16/11/2019	13/11/2019	21/11/2019
	004/0046 - JAGUARI	*	09/12/2019	*	11/01/2020	*
	004/0046 - JAGUARI	*	09/12/2019	*	12/12/2019	*
	009 - RIBEIRÃO	18/11/2019	09/11/2019	*	12/11/2019	*
GERENÇIAS	001 - CPFL BRASÍLIA	11/01/2020	10/11/2019	20/01/2020	12/11/2019	*
	001.1 - CPFL BRASÍLIA - AM/AMALUS	*	*	*	23/09/2019	*
	002 - CLON ASSISSORA	29/10/2019	14/10/2019	*	09/11/2019	*
	003 - CPFL CORNÉLIO	02/11/2019	01/10/2019	11/01/2020	15/11/2019	*
	004 - CPFL PLANALTO	11/01/2020	13/10/2019	11/01/2020	13/11/2019	21/11/2019
	005 - CPFL BRASÍLIA VAREZITA	11/01/2020	13/10/2019	11/01/2020	12/11/2019	*
SERVIÇOS	001 - CPFL SERVIÇOS	11/01/2020	13/10/2019	11/01/2020	15/02/2020	*
	002 - CPFL ATENDE	11/01/2020	13/10/2019	11/01/2020	*	12/10/2019
	003 - NECT SERVIÇOS	13/01/2020	13/10/2019	11/01/2020	13/10/2019	*
	004 - CPFL TOTAL	11/01/2020	13/10/2019	11/01/2020	*	12/11/2019
	005 - CPFL TELECOM	29/10/2019	11/10/2019	29/10/2019	15/11/2019	*
	006 - CPFL EXPERIÊNCIA	11/01/2020	13/10/2019	11/01/2020	12/11/2019	*
	007 - T-NECT	15/01/2020	13/10/2019	11/01/2020	12/11/2019	*
	008 - CPFL GO	11/01/2020	13/10/2019	11/01/2020	12/11/2019	*
	009 - NECT FINANÇAS	14/01/2020	02/10/2019	18/01/2020	Aguardando IM	*
	010 - NECT LOGÍSTICA E SUPRIMENTO	14/01/2020	02/10/2019	18/01/2020	Aguardando IM	*
	011 - NECT RECURSOS HUMANOS	14/01/2020	02/10/2019	18/01/2020	Aguardando IM	*
	GERENÇIAS E SERVIÇOS	001 - CPFL GERAÇÃO	29/01/2020	13/10/2019	11/01/2020	12/11/2019
004 - PAULISTA LAZARDO		11/01/2020	13/10/2019	11/01/2020	13/11/2019	21/11/2019
005 - CPFL JAGUARI DE GERAÇÃO		29/10/2019	02/10/2019	29/10/2019	16/01/2020	24/01/2020
008 - CENTRAIS GERADORAS		09/11/2019	13/10/2019	11/01/2020	12/11/2019	*
010 - CPFL PIRACABANA		11/01/2020	13/10/2019	11/01/2020	12/11/2019	*
012 - CPFL MORNO ASSUÍDO		11/01/2020	13/10/2019	11/01/2020	12/11/2019	*
013 - CPFL MARACANGUÁ		11/01/2020	02/10/2019	11/01/2020	15/11/2019	*
014 - CPFL SUL I		07/01/2020	02/10/2019	04/01/2020	15/11/2019	*
RECURSOS	015 - CPFL ENERGIA	09/01/2020	13/10/2019	07/02/2020	04/10/2019	*
	016 - SUL GERADORA	02/11/2019	02/10/2019	29/10/2019	15/11/2019	*
	017 - INSTITUTO CPFL	10/11/2019	02/10/2019	29/10/2019	14/09/2019	*

## Anexo 2 – Painel de Acompanhamento:

PAINEL DE CND'S EM ANDAMENTO										
START	REQ	EMPRESA	CND	ÁREA	RESPONSÁVEL	PENDÊNCIA	SOLICITAÇÃO	PREVISÃO	PRazo FINAL	DATA RETORNO ÁREAS
12/08/2019	####	CPFL Paulista	ICMS	IJ	Mariana	CDA 1215238807	12/08/2019	11/09/2019	11/09/2019	Entregue em atraso
						CDA 1240366749	12/08/2019	11/09/2019	11/09/2019	Entregue em atraso
						CDA 1266762730 (Extinta)	12/08/2019	11/09/2019	11/09/2019	Entregue dentro do prazo
						CDA 1266443390	12/08/2019	11/09/2019	11/09/2019	Em andamento
						CDA 1269723713 (Extinta)	12/08/2019	11/09/2019	11/09/2019	Entregue dentro do prazo
						CDA 231951	12/08/2019	11/09/2019	11/09/2019	Entregue em atraso
						CDA 1005033846	12/08/2019	11/09/2019	11/09/2019	Entregue dentro do prazo
						CDA 1008633705	12/08/2019	11/09/2019	11/09/2019	Entregue dentro do prazo
						CDA 1133294870	12/08/2019	11/09/2019	11/09/2019	Entregue em atraso
						CDA 1173806356	12/08/2019	11/09/2019	11/09/2019	Entregue em atraso
						CDA 1210237183	12/08/2019	11/09/2019	11/09/2019	Entregue dentro do prazo
						CDA 1176395406	12/08/2019	11/09/2019	11/09/2019	Entregue em atraso
						CDA 1140883928	12/08/2019	11/09/2019	11/09/2019	Entregue dentro do prazo
						CDA 1270039213 (Inscrita em 22/08/2019)	26/08/2019	11/09/2019	11/09/2019	Entregue em atraso

 <b>CPFL</b> <b>ENERGIA</b> <i>Interno</i>	Tipo de Documento:	Procedimento
	Área de Aplicação:	Centro de Serviços Financeiro
	Título do Documento:	Procedimento de Renovação, Emissão e Compliance de CND's das empresas contempladas no contrato da Escricert

## 9. REGISTRO DE ALTERAÇÕES

### 9.1. Colaboradores

Empresa	Área	Nome
CPFL Finanças	BackOffice SSFI	Maria Paula Ramos Gregghi

### 9.2. Alterações

Versão Anterior	Data da Versão Anterior	Alterações em relação à Versão Anterior
Inicial	Não aplicável	Documento em versão inicial
1.1	06/05/2021	Atualizado modelo do documento para o modelo padrão Norma Zero

N.Documento:	Categoria:	Versão:	Aprovado por:	Data Publicação:	Página:
18035	Instrução	1.1	Maria Rita Morari Mendes	01/12/2021	7 de 7