

# **RELATÓRIO DE AUDITORIA COMISSÕES POR RECEBIMENTO**

Período: 08/2025

Relatório gerado em: 14/11/2025 às 17:34:22

Este relatório apresenta a auditoria detalhada dos cálculos de comissões por recebimento, incluindo o passo a passo do cálculo de TCMP (Taxa de Comissão Média Ponderada) e FCMP (Fator de Correção Médio Ponderado) para cada processo com pagamentos recebidos no período.

# ÍNDICE DE PROCESSOS

1. **Processo 100004** - 9999 - 25000.0



# PROCESSO 1: 100004

## 1. DADOS DO PROCESSO

Processo:	100004
Status:	FATURADO
Data de Emissão:	15/09/2025
Número NF:	048003
Cliente:	9999
Operação:	PVEN - Pedido de venda
Valor Total:	R\$ 25.000,00

Fonte: Análise Comercial (Analise\_Comercial\_Completa.csv)

## 2. ITENS DO PROCESSO

Cód	Linha	Grupo	Subgrupo	Tipo	Valor
PROD001	SSO	Analizador Fixo	Falco	Produto	R\$ 25.000,00

Fonte: Análise Comercial (Analise\_Comercial\_Completa.csv)

Total de itens: 1

## 3. PAGAMENTOS RECEBIDOS

Tipo	Documento	Data Baixa	Valor
Adiantamento	COT*	08/08/2025	R\$ 8.000,00
<b>TOTAL</b>			<b>R\$ 8.000,00</b>

Fonte: Análise Financeira (Análise\_Financeira.xlsx) - Tipo de Baixa = 'B'

Adiantamentos: R\$ 8.000,00 | Regulares: R\$ 0,00 | Total de pagamentos: 1

## 4. COLABORADORES IDENTIFICADOS

### Colaboradores Operacionais:

Nome	Cargo	Origem
Alessandro Cappi	Gerente Linha	Análise Comercial

Colaboradores operacionais: Consultor Interno e Representante-pedido da Análise Comercial. Colaboradores de gestão: Identificados via ATRIBUICOES.csv por Linha/Grupo/Subgrupo/Tipo.

**Total de colaboradores:** 1 (1 operacionais + 0 gestão)

## 5. CÁLCULO DE TCMP (Taxa de Comissão Média Ponderada)

A TCMP é calculada como média ponderada das taxas de comissão de cada item do processo, usando o valor de cada item como peso. Para cada item, a taxa é determinada pela regra de comissão correspondente à sua classificação (Linha/Grupo/Subgrupo/Tipo) e cargo do colaborador.

### 5.1. Taxas por Item:

**Item 1:** SSO / Analisador Fixo / Falco / Produto - R\$ 25.000,00

Colaborador	Cargo	Taxa Rateio	Fatia Cargo	Taxa Final
Alessandro Cappi	Gerente Linha	5,00%	20,00%	1,00%

### 5.2. Fórmula da Média Ponderada:

$$TCMP_{colaborador} = \frac{\sum (Taxa_{item,colab} \times Valor_{item})}{\sum Valor_{item}}$$

### 5.3. TCMP Final por Colaborador:

Colaborador	TCMP
Alessandro Cappi	1,00%

### 5.4. Cálculo Matemático Detalhado:

**Alessandro Cappi:**

Item 1: R\$ 25.000,00 × 1,00% = R\$ 250,00

**TCMP = (R\$ 250,00) / (R\$ 25.000,00) = 1,00%**

Fonte: CONFIG\_COMISSAO.csv (regras de comissão por Linha/Grupo/Subgrupo/Tipo e Cargo)

## 6. CÁLCULO DE FCMP (Fator de Correção Médio Ponderado)

O FCMP é calculado como média ponderada dos Fatores de Correção (FC) de cada item do processo, usando o valor de cada item como peso. O FC de cada item depende do atingimento de múltiplas metas (Rentabilidade, Faturamento Linha, Conversão, etc.), cada uma com seu peso específico.

### 6.1. Fatores de Correção por Item:

**Item 1:** SSO / Analisador Fixo / Falco / Produto - R\$ 25.000,00

**Alessandro Cappi** (Gerente Linha):

Componente	Peso	Realizado	Meta	Ating.	Comp. FC
faturamento_linha	15,00%	85.000,00	100,00	85.000,00%	0,1500
conversao_linha	30,00%	0,00	100,00	0,00%	0,0000
rentabilidade	20,00%	0,26	0,33	76,57%	0,1531
retencao_clientes	15,00%	1,00	0,00	100,00%	0,1500
meta_fornecedor_2	10,00%	0,00	75,00	0,00%	0,0000

**FC do Item:** 0,4531

### 6.2. Fórmula da Média Ponderada:

$$FCMP_{colaborador} = \frac{\sum (FC_{item,colab} \times Valor_{item})}{\sum Valor_{item}}$$

### 6.3. FCMP Final por Colaborador:

FCMP não disponível.

### 6.4. Cálculo Matemático Detalhado:

Dados insuficientes para cálculo detalhado.

*Fontes: Faturados.xlsx, Conversoes.xlsx, Faturados\_YTD.xlsx, Retencao\_Clientes.xlsx,  
Rentabilidades/Rentabilidade\_Realizada\_MM\_AAAA.xlsx, PESOS\_METAS.csv*

## 7. COMISSÕES CALCULADAS

### 7.1. Fórmulas Aplicadas:

**Adiantamento:** Comissão = Valor Pago × TCMP × 1,0

**Regular:** Comissão = Valor Pago x TCMP x FCMP

## 7.2. Comissões de Adiantamentos:

Colaborador	Cargo	TCMP	Valor Pago	Comissão
Alessandro Cappi	Gerente Linha	0,00%	R\$ 8.000,00	R\$ 80,00
<b>TOTAL</b>			<b>R\$ 8.000,00</b>	<b>R\$ 80,00</b>

**TOTAL GERAL DE COMISSÕES:** R\$ 80,00

*Fonte: Estado (aba ESTADO do arquivo Comissoes\_Recebimento\_MM\_AAAA.xlsx)*

## 8. RESUMO CONSOLIDADO

<b>Processo:</b>	100004
<b>Cliente:</b>	9999
<b>Valor Total do Processo:</b>	R\$ 25.000,00
<b>PAGAMENTOS</b>	
<b>Total de Adiantamentos:</b>	R\$ 8.000,00
<b>Total de Regulares:</b>	R\$ 0,00
<b>Total de Pagamentos:</b>	R\$ 8.000,00
<b>Número de Pagamentos:</b>	1
<b>COMISSÕES</b>	
<b>Comissões de Adiantamentos:</b>	R\$ 80,00
<b>Comissões Regulares:</b>	R\$ 0,00
<b>Total de Comissões:</b>	R\$ 80,00
<b>Número de Comissões:</b>	1
<b>OUTRAS INFORMAÇÕES</b>	
<b>Número de Itens:</b>	1

Número de Colaboradores:	1
--------------------------	---

8.1. Resumo por Colaborador:

Colaborador	Cargo	TCMP	FCMP	Total Comissões
Alessandro Cappi	Gerente Linha	0,00%	1,0000	R\$ 80,00