

Procedimentos COMERCIALIZAÇÃO

Módulo 7 – Energia de Reserva

**Submódulo 7.2 – Liquidação financeira
relativa à contratação de energia de
reserva**

ÍNDICE

1. *INTRODUÇÃO*
2. *OBJETIVO*
3. *PREMISSAS*
4. *LISTA DE DOCUMENTOS*
5. *FLUXO DE ATIVIDADES*
6. *DESCRIÇÃO DE ATIVIDADES*
7. *ANEXOS*

Revisão	Motivo da Revisão	Instrumento de aprovação pela ANEEL	Data de Vigência
1.0	Primeira versão aprovada	Despacho nº 1.019/2013	10.04.2013

1. INTRODUÇÃO

O Decreto nº 6.353/2008, que regulamenta a contratação da energia de reserva, estabelece que todos os custos decorrentes desta contratação devem ser arcados, mensalmente, pelos usuários de energia de reserva, por meio de liquidação financeira específica a ser realizada pela CCEE.

Desta forma, foi implementado o processo de liquidação financeira relativa à contratação de energia de reserva, do qual fazem parte a CCEE, os agentes vendedores de energia de reserva, os usuários de energia de reserva e o banco liquidante (responsável pela movimentação dos recursos financeiros). Após a apuração mensal da energia de reserva e do cálculo do Encargo de Energia de Reserva - EER, a CCEE disponibiliza para consulta no SCL os relatórios de Pré-Liquidação Financeira, contendo, dentre outros resultados, os valores a serem pagos e recebidos. Os agentes com posição devedora devem depositar os valores apurados pela CCEE em conta corrente específica e o banco liquidante, por sua vez, deve efetuar a transferência dos recursos disponíveis aos agentes com posição credora, observando os prazos estabelecidos neste submódulo.

2. OBJETIVO

Estabelecer os prazos e procedimentos inerentes à liquidação financeira relativa à contratação de energia de reserva. Este submódulo se aplica aos agentes de geração vendedores de energia de reserva e aos agentes com consumo registrado na CCEE.

3. PREMISSAS

3.1. A CCEE deve promover a liquidação financeira relativa à contratação de energia de reserva de modo a contemplar:

- a) o recolhimento do EER¹ junto aos usuários de energia de reserva;
- b) o pagamento de eventuais penalidades² apuradas para os agentes vendedores em virtude do descumprimento de suas obrigações contratuais ou insuficiência de lastro para venda para usinas que utilizam biomassa combustível;;
- c) o pagamento de encargos moratórios aplicados sobre eventuais valores inadimplidos nos itens a e b;

¹ Os valores remanescentes do aporte de Garantias Financeiras para liquidação da contabilização do Mercado de Curto Prazo – MCP não podem ser utilizados como recurso para o pagamento do encargo de energia de reserva.

² Penalidades por descumprimento de obrigações estabelecidas no CER, como ressarcimento e penalidade por não instalação e coleta do sistema de medição anemométrica.

- d) o pagamento dos valores devidos aos agentes vendedores de energia de reserva de acordo com os Contratos de Energia de Reserva - CERs celebrados;
 - e) a movimentação (débitos ou créditos) dos recursos financeiros da Conta de Energia de Reserva - CONER para constituição e/ou recomposição do fundo de garantia;
 - f) o ressarcimento à CCEE dos custos administrativos, financeiros e tributários incorridos na gestão da CONER e dos contratos associados à energia de reserva; e
 - g) outros lançamentos (a crédito ou débito) resultante de reapurações, decisões judiciais e decisões administrativas da Agência Nacional de Energia Elétrica - ANEEL.
- 3.2. O cronograma de liquidação financeira relativa à contratação de energia de reserva é definido pelo Conselho de Administração da CCEE – CAD, sendo que a data de liquidação dos débitos não pode ser posterior ao dia 25 de cada mês, exceto se autorizado pela ANEEL.
- 3.3. A CCEE deve encaminhar ao agente de liquidação o mapa de liquidação financeira relativa à contratação de energia de reserva, no qual constarão os débitos e créditos de cada agente.
- 3.4. Os usuários da energia de reserva e eventuais agentes vendedores de energia de reserva com posição devedora devem disponibilizar os recursos financeiros até o encerramento do expediente bancário do dia dos débitos, conforme cronograma de liquidação financeira relativa à contratação de energia de reserva publicado no *site* da CCEE.
- 3.5. A movimentação de recursos financeiros da CONER para pagamento dos agentes credores ocorre no próximo dia útil subsequente ao dia da liquidação dos débitos.
- 3.6. Em caso de inadimplência na liquidação dos débitos de que trata a premissa 3.4, o valor inadimplido deve ser coberto, caso necessário, com recursos do fundo de garantia.
- 3.7. No caso de utilização de recursos financeiros do fundo de garantia, este será recomposto na liquidação financeira relativa à contratação de energia de reserva subsequente.
- 3.8. Os recursos associados à retenção do pagamento do Agente Vendedor de Energia de Reserva devem ser desconsiderados na definição do Fundo de Garantia.

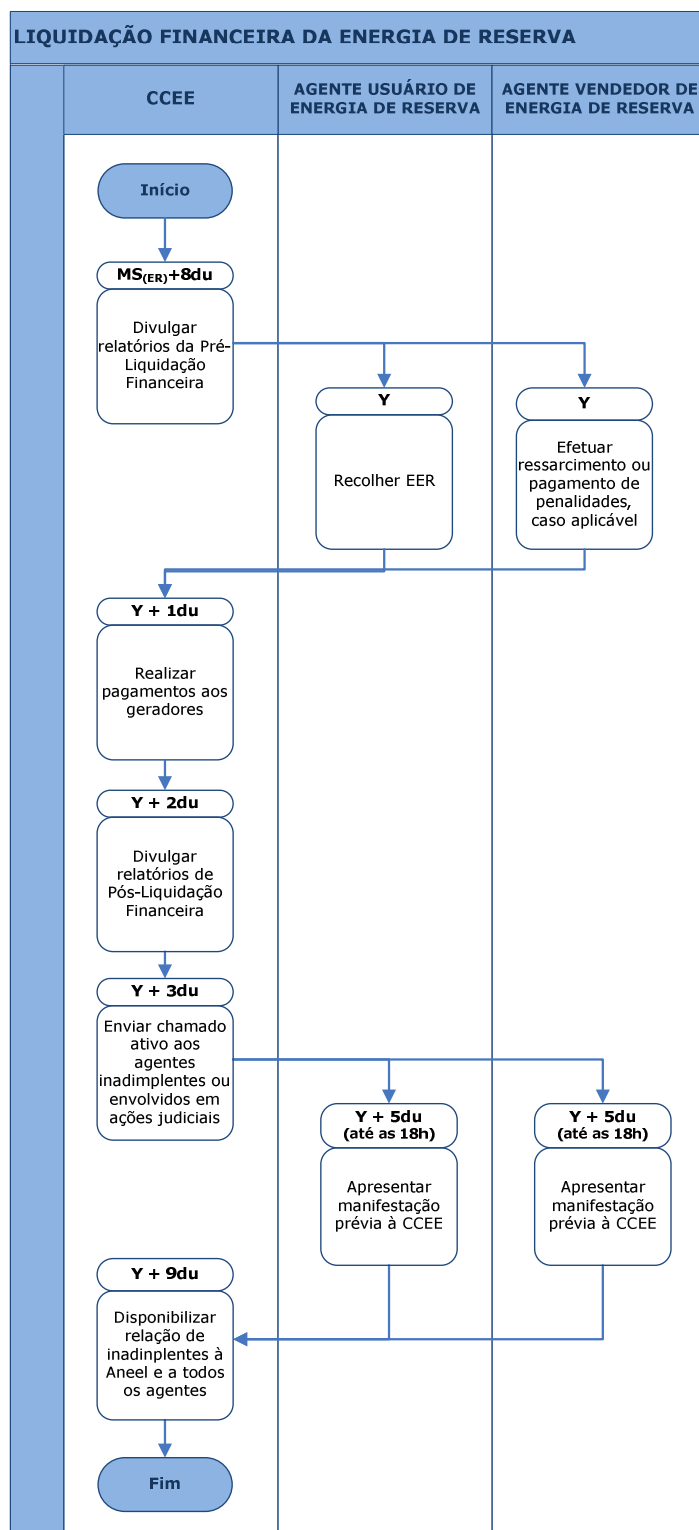
- 3.9. Caracterizada a inadimplência no pagamento do Encargo de Energia de Reserva - EER devido pelo usuário de energia de reserva, e no pagamento de débitos atribuídos ao agente vendedor de energia de reserva, incidem multa de 2% (dois por cento) e juros de mora de 1% (um por cento) ao mês, calculados "pro rata die", sobre o valor inadimplido.
- a) A multa incide apenas uma única vez sobre o valor originalmente inadimplido.
 - b) Os juros de mora são cobrados considerando o período desde o dia da liquidação financeira da contratação da energia de reserva na qual se caracterizou a inadimplência, até o dia que antecede a próxima liquidação financeira da contratação de reserva.
 - c) É vedada a incidência de juros de mora sobre a parcela da multa calculada no item "a".
 - d) Os valores devidos são atualizados monetariamente com base no último índice IGP-M divulgado pela Fundação Getúlio Vargas na data do cálculo. Caso o último índice divulgado seja negativo, é desconsiderado e, neste caso, não haverá atualização monetária.
- 3.10. O valor inadimplido, somado aos encargos moratórios, será lançado na liquidação financeira relativa à contratação de energia de reserva subsequente e destinado à CONER.
- 3.11. Após a efetivação dos créditos, a CCEE envia chamado ativo aos agentes inadimplentes e/ou àqueles envolvidos em ações judiciais para que esses, caso queiram, apresentem manifestação prévia à divulgação a ser realizada pela CCEE, conforme indicado na premissa 3.12.
- 3.12. A manifestação mencionada na premissa anterior deve ser enviada, única e exclusivamente, para o e-mail da central de atendimento (atendimento@ccee.org.br) e será divulgada em seu inteiro teor à ANEEL e aos demais agentes, no conteúdo exclusivo do site. O conteúdo da manifestação é de total e inteira responsabilidade do agente, para todos os fins e efeitos.
- 3.13. Na ocorrência de concessão de decisão judicial ou arbitral provisória ordene para determinado usuário de energia de reserva, de forma expressa, a suspensão da obrigação de pagar o EER apurado pela CCEE, o valor atribuído ao usuário deve ser coberto com recursos do fundo de garantia, caso os recursos financeiros depositados pelos outros usuários não sejam suficientes para o pagamento do EER.

- 3.14. A CCEE deve manter um registro de valores não pagos por força de decisões judiciais ou arbitrais, sendo que, na hipótese de revogação das decisões, a CCEE deverá promover a cobrança dos valores não pagos pelo usuário de energia de reserva, com base nos valores apurados conforme premissa 3.13, sendo que o valor arrecadado será destinado à CONER.
- 3.15. Os prazos previstos neste submódulo para a liquidação financeira da energia de reserva podem ser alterados, a qualquer tempo, pelo Conselho de Administração - CAd, observado o disposto na premissa 3.2.

4. LISTA DE DOCUMENTOS

Não aplicável.

5. FLUXO DE ATIVIDADES



Legenda:

MS_(ER): Mês seguinte à liquidação financeira dos valores relativos à energia de reserva contabilizada no MCP

Y: Data de recolhimento do Encargo de Energia de Reserva – EER (Consultar cronograma publicado no site da CCEE)

du: dias úteis

6. DESCRIÇÃO DE ATIVIDADES

Liquidação financeira da energia de reserva

ATIVIDADE	RESPONSÁVEL	DETALHAMENTO	PRAZO
Divulgar relatórios de Pré-Liquidação Financeira	CCEE	Disponibilizar no SCL os relatórios referentes à Pré-Liquidação Financeira relativa à contratação de energia de reserva	$MS_{(ER)} + 8du$
Recolher EER	Agente Usuário de Energia de Reserva	<p>Efetuar o pagamento do EER, divulgado pela CCEE nos relatórios de Pré-Liquidação Financeira.</p> <p>Os recursos devem ser depositados até o encerramento do expediente bancário.</p>	Y
Efetuar ressarcimento ou pagamento de penalidades, caso aplicável	Agente Vendedor de Energia de Reserva	Efetuar o pagamento de eventuais ressarcimentos e/ou penalidades apuradas, depositando os recursos financeiros até o encerramento do expediente bancário.	Y

ATIVIDADE	RESPONSÁVEL	DETALHAMENTO	PRAZO
Realizar pagamento aos agentes geradores	CCEE	Verificar a totalidade dos recursos financeiros depositados pelos agentes e processar a transferência aos agentes vendedores e à CCEE (para ressarcimento dos custos).	Y+1du
Divulgar relatórios de Pós-Liquidação Financeira	CCEE	Disponibilizar no SCL os relatórios referentes à Pós-Liquidação Financeira relativa à contratação de energia de reserva.	Y+2du
Enviar chamado ativo aos agentes inadimplentes ou envolvidos em ações judiciais	CCEE	Enviar chamado ativo aos agentes inadimplentes ou àqueles envolvidos em ações judiciais para que estes possam se manifestar pelo não pagamento dos valores devidos.	Y+3du
Apresentar manifestação prévia à CCEE	Agente Usuário e Agente Vendedor de Energia de Reserva	Enviar e-mail para a central de atendimento da CCEE (atendimento@ccee.org.br), apresentando manifestação sobre a inadimplência verificada na liquidação financeira ou participação em eventual ação judicial.	Y+5du (até as 18h)

ATIVIDADE	RESPONSÁVEL	DETALHAMENTO	PRAZO
Disponibilizar relação de inadimplentes à ANEEL e a todos os agentes	CCEE	Enviar carta à ANEEL e publicar no conteúdo exclusivo do <i>site</i> , para consulta de todos os agentes, a relação de inadimplentes no processo de liquidação financeira e as eventuais manifestações apresentadas.	Y+9du

Legenda:

MS_(ER): Mês seguinte à liquidação financeira dos valores relativos à energia de reserva contabilizada no MCP

Y:Data de recolhimento do Encargo de Energia de Reserva – EER (consultar cronograma publicado no site da CCEE)

du: dias úteis

7. ANEXOS

Não aplicável.