

Boletim mensal com as informações relevantes sobre a movimentação das Contas Setoriais administradas pela Câmara de Comercialização de Energia Elétrica - CCEE conforme a Lei nº 13.360, de 17 de novembro de 2016: Conta de Desenvolvimento Energético - CDE, Conta de Consumo de Combustíveis – CCC e Reserva Global de Reversão - RGR.

1. Dispêndio por conta

As realizações de cada uma das contas referentes ao ano de 2021 estão dispostas a seguir:

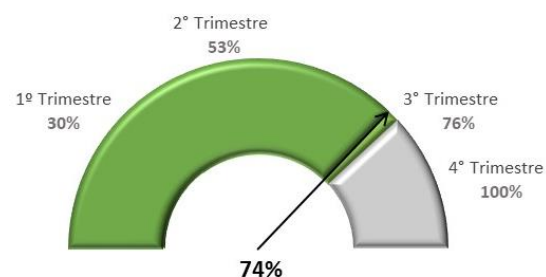


Figura 1 - Orçamento CDE

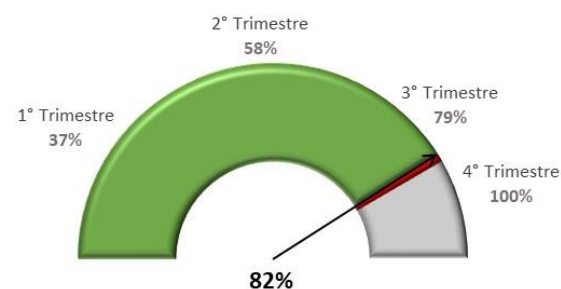


Figura 2 - Orçamento CCC

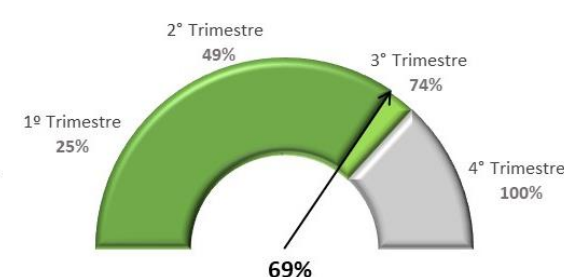


Figura 3 - Orçamento RGR

As figuras 1, 2 e 3, acima, demonstram o percentual realizado até o mês de setembro de 2021 para cada conta: 74% para CDE, 82% para CCC e 69% para RGR. Além disso, os gráficos de velocímetro apontam os percentuais esperados de realização a cada trimestre. O valor estimado contempla o orçamento de 2021 previsto na Nota Técnica nº 76/2021, somado aos restos a pagar e ao valor remanescente de 2020 (que compôs o saldo inicial de 2021). Como as despesas da CDE e da RGR se mantiveram dentro do orçado, a sinalização ficou verde. Já para a CCC, devido principalmente às rubricas de Reembolso Mensal e Reembolso Preliminar, o realizado foi maior que o orçado, apresentando assim uma sinalização vermelha.

Os dispêndios das contas até o mês de setembro de 2021 foram de: **R\$ 18,17 bilhões** para CDE; **R\$ 7,38 bilhões** para CCC; e **R\$ 943,52 milhões** para RGR.

Todos os demonstrativos e dados utilizados na construção deste informativo referentes à conta CDE podem ser visualizados no site da CCEE – [clique aqui](#).

Todos os demonstrativos e dados utilizados na construção deste informativo referentes à conta CCC podem ser visualizados no site da CCEE – [clique aqui](#).

Todos os demonstrativos e dados utilizados na construção deste informativo referentes à conta RGR podem ser visualizados no site da CCEE – [clique aqui](#).

Orçamento 2021¹

Nota Técnica – nº 76/2021

CDE: R\$ 23,9 bi*

CCC: R\$ 8,5 bi

RGR: R\$ 1,3 bi

*Contempla o orçamento da CCC

CDE

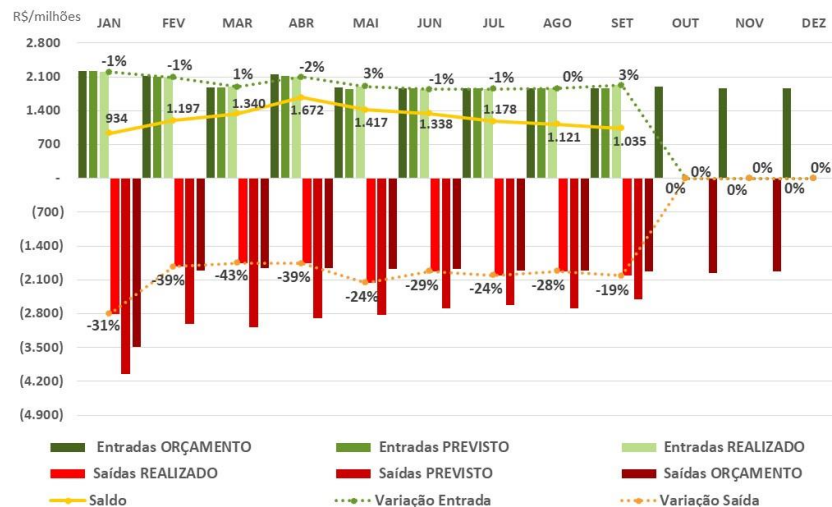


Gráfico 1 - Balanço CDE

2. Conta de Desenvolvimento Energético – CDE

É possível observar, no gráfico 1, o balanço da CDE, além da diferença entre os valores orçado, previsto e realizado para as entradas e saídas da conta no período de 2021.

Verificam-se também as variações em porcentagem sobre o previsto e o realizado, além do saldo final disponível do mês.

ENTRADAS CDE:

Set: R\$ 1,87 bi – Orçado

R\$ 1,87 bi – Previsto

R\$ 1,93 bi – Realizado

INADIMPLÊNCIA:

Set: R\$ 2,51 milhões

2.1 Entradas

Para as entradas da CDE em setembro, o desvio entre o previsto e o realizado foi de 3%. Esta variação ocorreu principalmente por: i) recebimentos de Recursos P&D e PEE e Quota Utilização do Bem Público superiores ao previsto.

Pode ser observada no diagrama circular do gráfico 2 a representatividade dos itens que compõem as entradas da conta no acumulado do ano.

No mês, houve inadimplência na rubrica de P&D e PEE, correspondente a R\$ 2,51 milhões.

Obs.: Os itens Encargos Financeiros, Rendimentos de Aplicação Financeira, Resultado de Fiscalização, Reprocessamento de Carvão Mineral, Devolução de Glosas e de Modicidade Tarifária, Restituição Programa Luz para Todos, Multa Aneel e a MP 1010/2020 foram considerados no diagrama circular como uma única parcela (1,3%), pela pequena representatividade em comparação às demais rubricas.

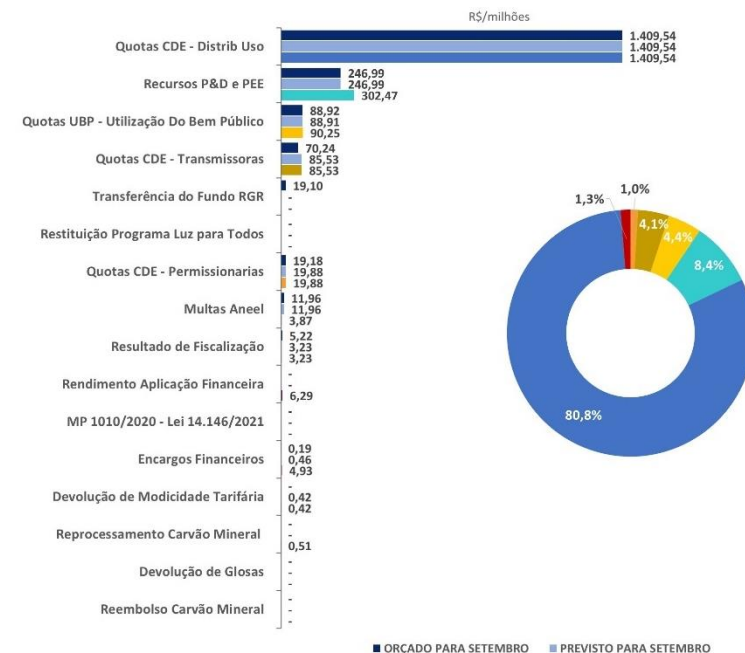


Gráfico 2 – Representatividade das Entradas Acumuladas

No mês de agosto, foram consideradas as quotas mensais conforme Resolução Homologatória nº 2.864/2021. O gráfico abaixo, apresenta o histórico de recebimento da Quota Uso.

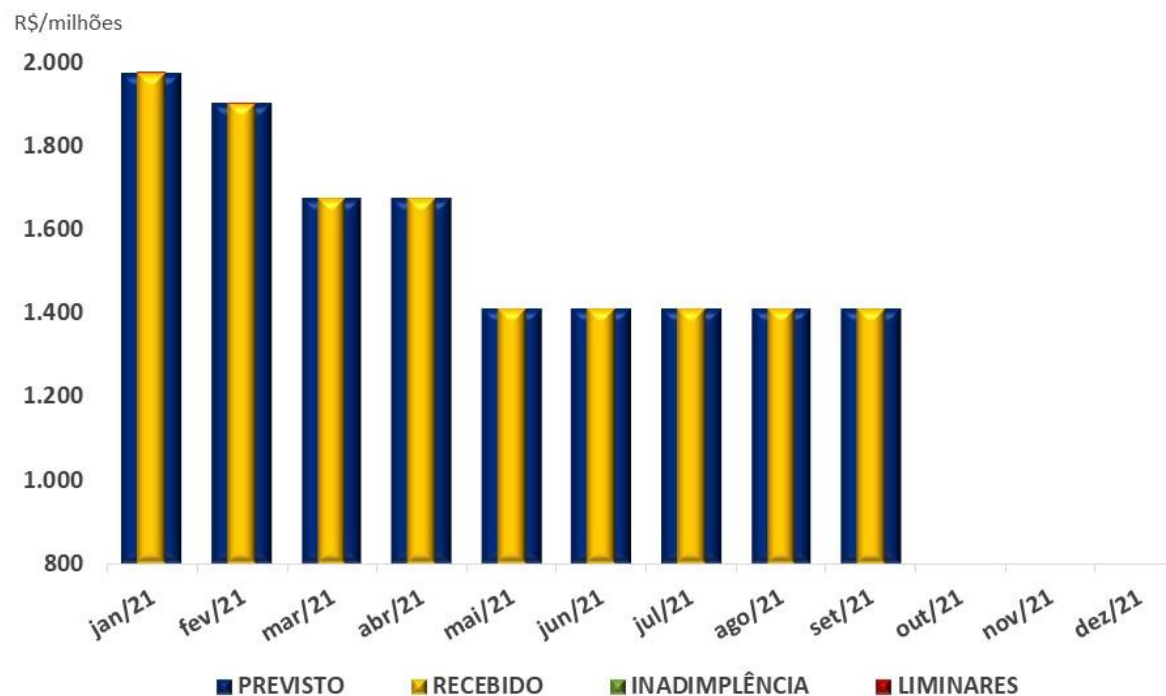


Gráfico 3 – Histórico de Quotas de Uso do Sistema

i) Quotas de Uso do Sistema

Na competência de setembro, foi realizado **100%** do valor homologado.

ii) Quotas Transmissoras

Do valor previsto para recebimento no mês de setembro, houve **100%** de adimplência. O Despacho que fixa os valores referentes às Quotas Transmissoras para este mês é o nº 2.434, publicado no D.O.U em 13 de agosto de 2021.

iii) Quotas Permissionárias

Para as Permissionárias, foi realizado **100%** do valor previsto para o mês de setembro.

RECEBIMENTOS FLUXO CAIXA

Quotas de Uso: 100%

Set: R\$ 1,41 bi previsto

R\$ 1,41 bi realizado

Quotas Transmissoras: 100%

Set: R\$ 85,53 mi previsto

R\$ 85,53 mi realizado

Quotas Permissionárias: 100%

Set: R\$ 19,88 mi previsto

R\$ 19,88 mi realizado

CDE



2.2 Saídas

Em setembro, o realizado foi **19%** inferior ao previsto. Tal diferença explica-se, principalmente, por: i) necessidade de transferência para o fundo CCC menor que o antevisto; ii) pagamento de restos a pagar menor que o previsto, devido à falta de certidões de adimplemento; iii) realização dos dispêndios previstos no Programa Luz para Todos inferior ao projetado em cronograma.

No gráfico 4, observa-se a representatividade de cada item que compõe as saídas acumuladas no ano de 2021.

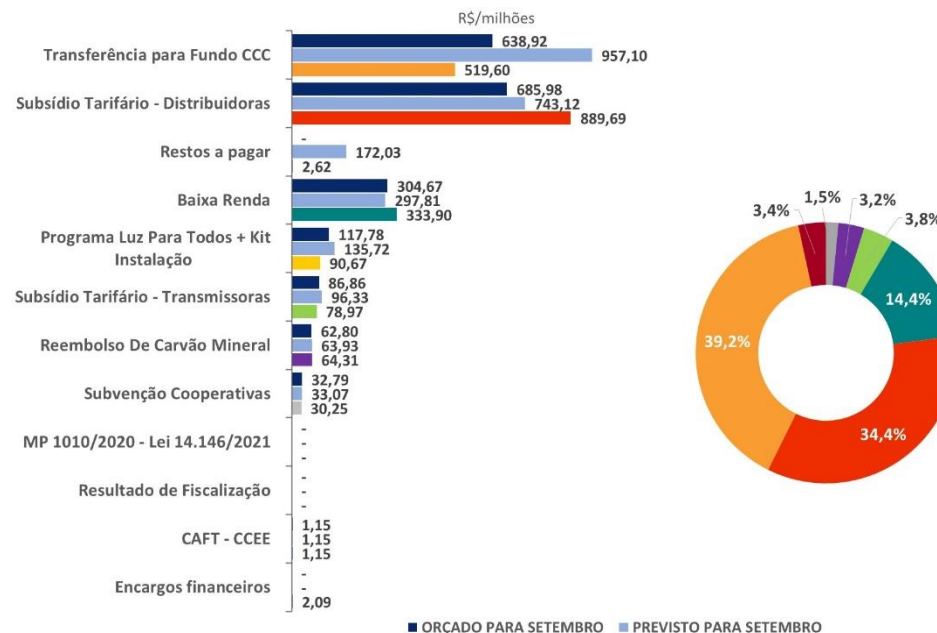


Gráfico 4 – Representatividade das Saídas Acumuladas

O repasse do Programa Luz para Todos é resultado da ordem de pagamento liberada mensalmente pela Eletrobras à CCEE, conforme cumprimento das cláusulas contratuais por parte dos beneficiários.

Os valores homologados para pagamento do item Baixa Renda previstos para setembro foram liberados por meio do Despacho nº 2.650, publicado no D.O.U. em 01 de setembro de 2021.

Obs.: Os itens Encargos Financeiros (inclusos os valores de IOF, IRRF e Despesas Financeiras), CAFT – CCEE, Programa Luz para Todos, Resultado de Fiscalização, Restos a Pagar e a MP 1010/2020 foram considerados no gráfico circular como uma única parcela (3,4%), pela pequena representatividade em comparação aos demais.

CDE

SAÍDAS CDE:

Set: R\$ 1,93 bi – Orçado

R\$ 2,50 bi – Previsto

R\$ 2,01 bi – Realizado

RGR

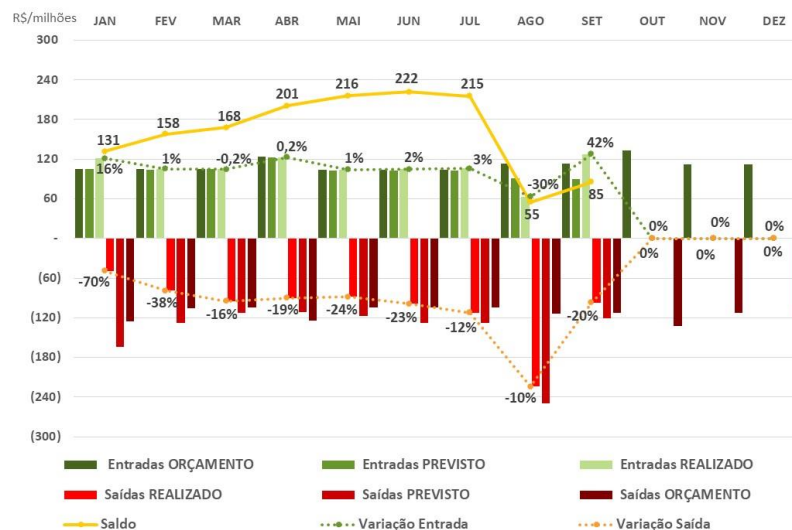


Gráfico 5 – Balanço RGR

3.1 Entradas

Em setembro, as entradas da RGR apresentaram um desvio de 42% entre o previsto e o realizado. Esta variação ocorreu, principalmente por: i) recebimento de Quotas Geradoras e Transmissoras superior ao previsto, devido ao vencimento no último dia útil do mês, conforme descrito anteriormente. A representatividade de cada item que compõe as entradas acumuladas da conta em 2021 pode ser visualizada no gráfico 6.

No mês, não houve inadimplência.

Obs.: Os itens Parcelamento, Rendimento de Aplicação Financeira e Amortização e Juros de Reversão foram considerados no diagrama circular como uma única parcela (2,7%), pela pequena representatividade em comparação às demais rubricas.

3. Reserva Global de Reversão – RGR

O gráfico 5 apresenta o balanço da RGR, além da diferença entre os valores orçado, previsto e realizado para as entradas e saídas da conta. A sazonalidade das entradas ocorre devido ao recebimento das amortizações e juros de reversão que vencem no último dia do mês, que são confirmados pela instituição bancária no primeiro dia útil do mês seguinte.

No mês passado, tal situação também ocorreu no recebimento das Quotas, pois, conforme despacho nº 2.437/2021, a primeira parcela foi homologada para 31/08/2021 e as demais com vencimento no dia 15 do mês subsequente ao da competência. Com isso, em setembro, há um maior volume de entrada, por conta deste fator de contabilização bancária realizado em 01/09/2021.

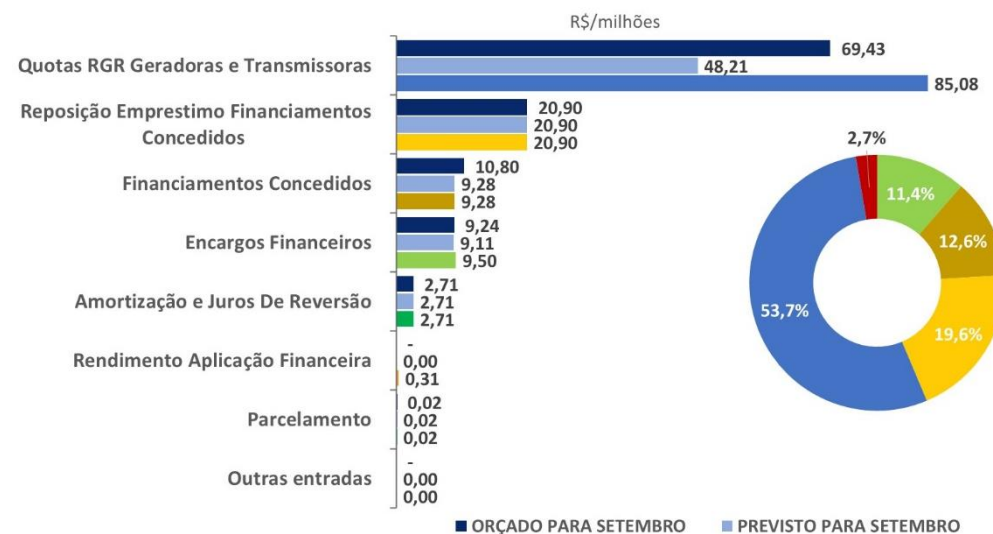


Gráfico 6 – Representatividade das Entradas Acumuladas

ENTRADAS RGR:

Set: R\$ 113,09 mi – Orçado

R\$ 90,23 mi – Previsto

R\$ 127,81 mi – Realizado

INADIMPLÊNCIA:

Não houve inadimplência no mês.

RGR

SAÍDAS RGR:

Set: R\$ 113,09 mi – Orçado
 R\$ 120,95 mi – Previsto
 R\$ 97,29 mi – Realizado

Total destinado às Designadas:

Set: R\$ 12,49 mi (Líquido de IOF)

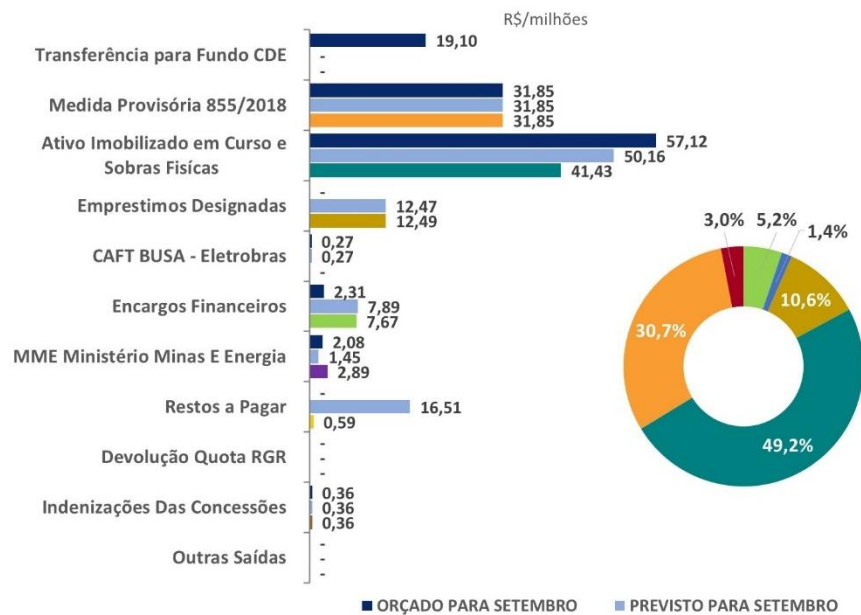


Gráfico 7 – Representatividade das Saídas Acumuladas

3.2 Saídas

A saída da RGR em setembro apresentou um desvio de **-20%**, que se explica, principalmente, por: i) Ativo Imobilizado inferior ao previsto, devido à falta de certidões de adimplemento; ii) restos a pagar não liberados devido à falta de certidões de adimplemento.

No gráfico 7, é possível visualizar a representatividade de cada item que compõe as saídas em 2021.

Obs.: Os itens Restos a Pagar, Indenizações das Concessões, Devolução Quota RGR e Ministério Minas e Energia foram considerados no gráfico circular como uma única parcela (3%), pela pequena representatividade em comparação aos demais. Os Encargos Financeiros contemplam, além de sua totalidade, os valores de IOF, IRRF e Despesas Financeiras.

3.2.1 Saídas - Empréstimos¹ para as Distribuidoras Designadas

O gráfico 8 apresenta o montante, acumulado desde 2016 até 30 de setembro de 2021, referente aos empréstimos realizados por cada uma das distribuidoras designadas no período em que seus contratos de concessão estavam sendo prorrogados pelo MME, totalizando **R\$ 7,15 bilhões**. Ressalta-se que a única distribuidora que ainda está em processo licitatório é a Companhia de Eletricidade do Amapá (CEA²), atualmente sob comando acionário do estado do Amapá. O despacho que homologou o valor do empréstimo proveniente da RGR para o pagamento realizado em setembro foi o nº 2.762, publicado no D.O.U. em 09 de setembro de 2021.

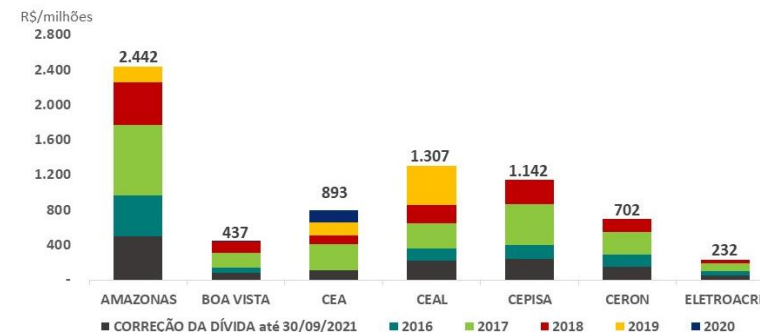


Gráfico 8 - Empréstimo acumulado das Designadas

¹ Os empréstimos são atualizados conforme Nota Técnica nº 227/2020-SFF/ANEEL, Despacho nº 2.023/2020 e 3.623/2020 – adotando a amortização dos empréstimos conforme o disposto no contrato de concessão, a contar do lançamento do Edital do Leilão nº 02/2018, ao índice de 5% ao ano. Para o período pretérito, deve ser mantido o índice previsto na Resolução Normativa nº 748, de 2016, a saber, 111% da taxa Selic.

² Conforme determinação do Ofício nº 00722/2021/PFANEEL/PGF/AGU deve-se manter os empréstimos dos recursos da RGR até 30 de abril de 2023, limite para a transferência do controle societário da Empresa, bem como que a licitação ocorra até 31 de dezembro de 2022.

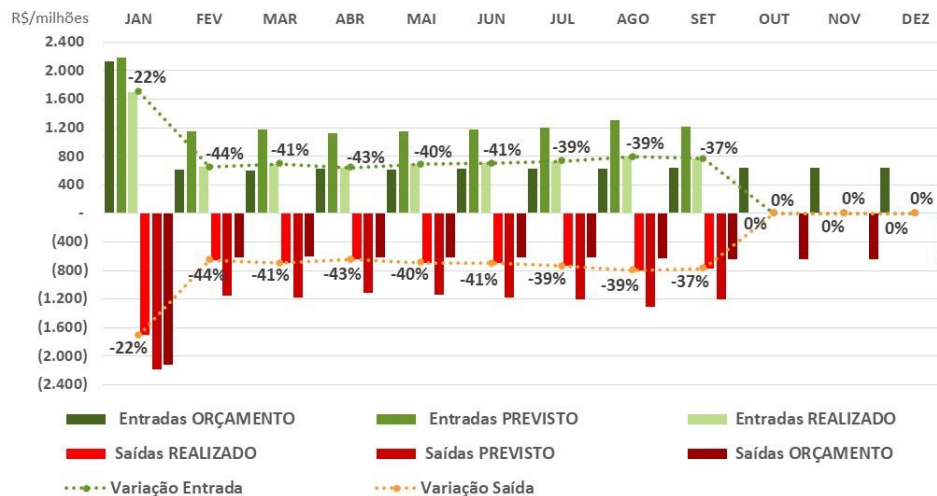


Gráfico 9 – Balanço CCC

4.1 Saídas

Para as saídas da CCC em setembro, o desvio entre o previsto e o realizado foi de -37%. Esta variação ocorreu, principalmente, por: i) pagamento inferior ao previsto de Reembolso Mensal e Restos a Pagar, devido à falta de certidões de adimplemento e atrasos em obras.

Pode ser observada no diagrama circular do gráfico 10 a representatividade dos itens que compõem as entradas da conta no acumulado do ano.

Obs.: Os itens Restos a Pagar, Encargos Financeiros (inclusos os valores de IOF, IRRF e Despesas Financeiras), Resultado de Fiscalização e Ajuste Anual de Tributos foram considerados no gráfico circular como uma única parcela (2,5%) pela pequena representatividade em comparação aos demais.

4. Conta de Consumo de Combustíveis – CCC

O orçamento da CCC é proveniente da CDE, da qual mensalmente são transferidas as necessidades de reembolso de consumo de combustíveis. Observa-se, no gráfico 9, o balanço da conta, além da diferença entre o valor orçado, o previsto e o realizado no ano de 2021.

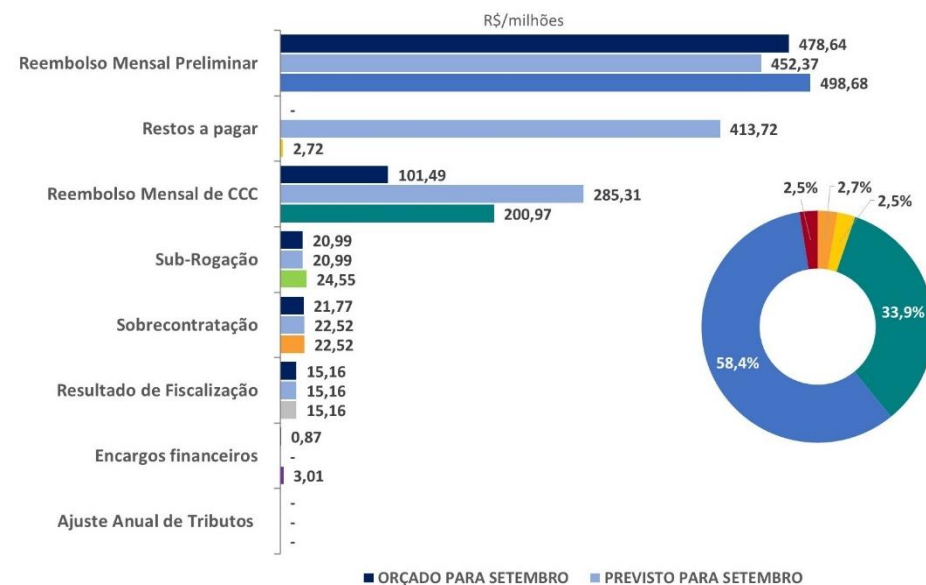


Gráfico 10 – Representatividade das Saídas Acumuladas

ENTRADAS CCC:

Set: R\$ 638,92 mi – Orçado
 R\$ 1,21 bi – Previsto
 R\$ 767,61 mi – Realizado

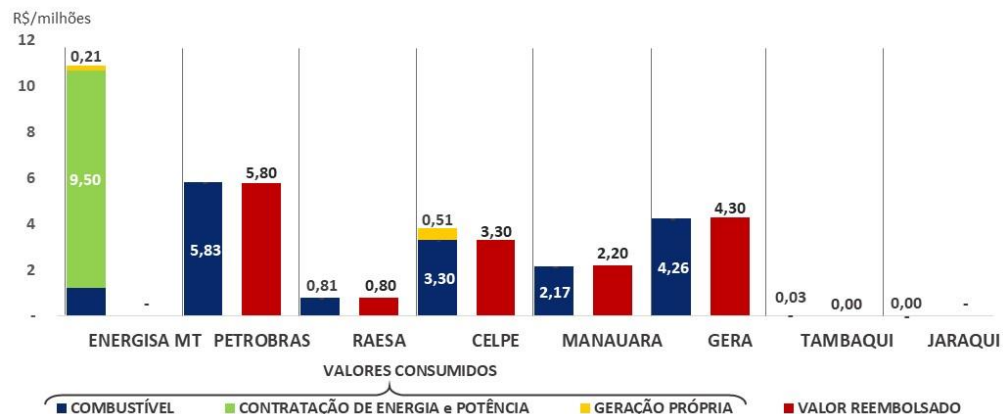
SAÍDAS CCC:

Set: R\$ 638,92 mi – Orçado
 R\$ 1,21 bi – Previsto
 R\$ 767,61 mi – Realizado

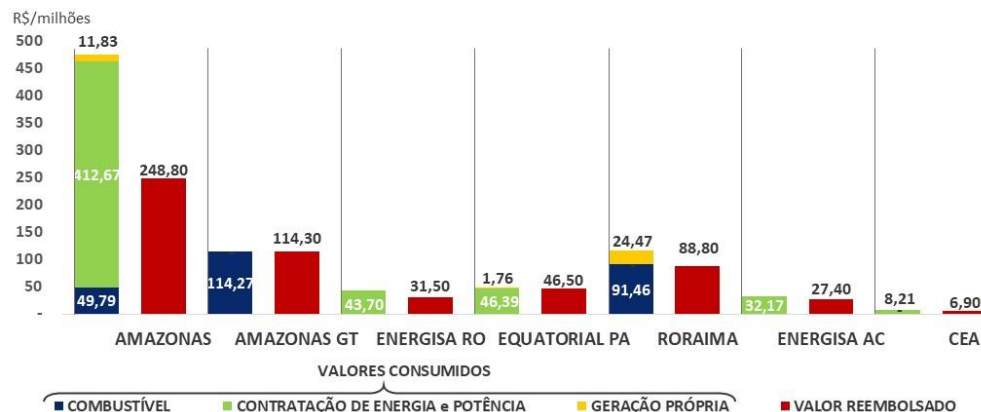
INADIMPLÊNCIA ACUMULADA

Reembolso de Combustível: R\$ 2,6 mi





Gráficos 11 – Consumo Mensal CCC - Competência julho



Gráficos 12 – Consumo Mensal CCC - Competência julho

Os gráficos 11 e 12 apresentam o custo total de geração e o valor reembolsado por beneficiário. Para cada empresa, são apresentadas duas colunas. A primeira apresenta o custo total da geração, englobando os seguintes itens consumidos: i) combustível utilizado e despesas acessórias; ii) contratação de energia e potência; iii) geração própria. A segunda traz o valor que deve ser repassado ao beneficiário relativo ao reembolso total mensal. Este montante se refere aos três itens acima, após aplicação do ACR médio e Fator de Corte, estipulados pela Aneel.

O gráfico 13 expõe a representatividade mensal dos valores consumidos acumulados de combustíveis, geração própria e contratos de energia e potência.

Na competência de julho, houve um total para reembolso (mensal e preliminar) de **R\$ 580,60 milhões**, conforme sinalizado na soma das colunas vermelhas dos gráficos 11 e 12.

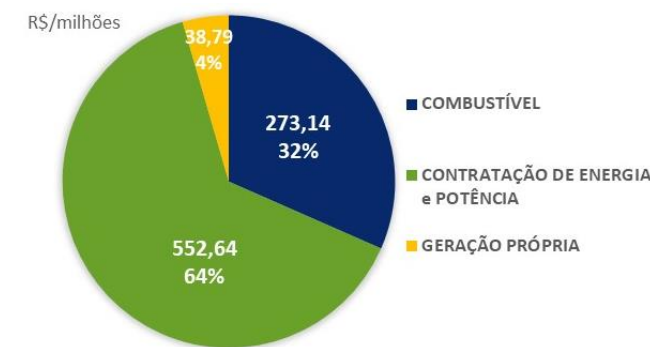


Gráfico 13 – Representatividade dos Valores Consumidos pelos beneficiários - Competência julho

Obs.: A parcela de combustível é formada pela soma de valores repassados referente ao Combustível, Gás Natural e Frete.



Reembolso Competência Julho

- 157,04 mi [m³] - Gás Natural
- 38,77 mi [L] - Óleo Diesel/Biodiesel
- 1,45 mi [L] - Óleo Combustível

*Volumes de consumo utilizados na composição do Reembolso Mensal do mês de referência.

Geração de Energia em Julho

Reembolsável: 1.588 MW médios

Principais:

- Amazonas: 1.354 MW médios
73,7% por Gás Natural
- Pará: 39 MW médios
67,3% por Óleo Biodiesel
- Roraima: 128 MW médios
97% por Óleo Diesel/Biodiesel



O gráfico 14 apresenta a comparação da quantidade de gás natural consumido na área de concessão da Amazonas Energia frente à capacidade máxima das usinas pertencentes à sua área, além da comparação com os volumes contratados.

Na competência de julho, o volume de gás consumido foi **6%** menor que a capacidade limite do contrato, devido à sazonalidade climática. No comparativo com os últimos cinco meses, houve uma diminuição de **0,72%**.

Essa ineficiência é faturada dentro da contratação de gás na forma de despesas acessórias, relativas aos custos de disponibilização de insumo, transporte e margem de uso do gasoduto.

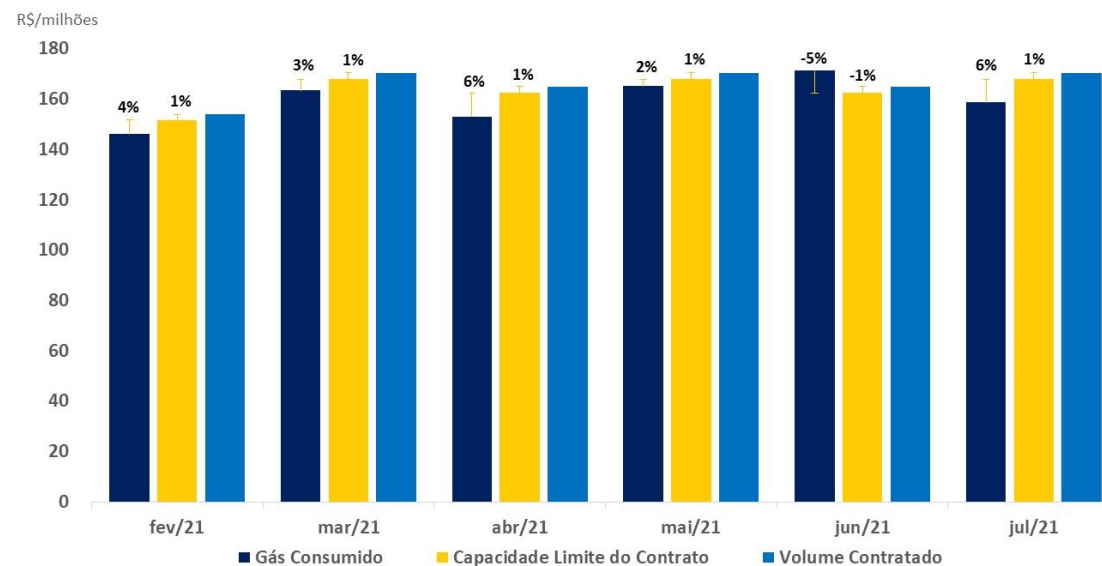


Gráfico 14 – Consumo x Capacidade x Contrato

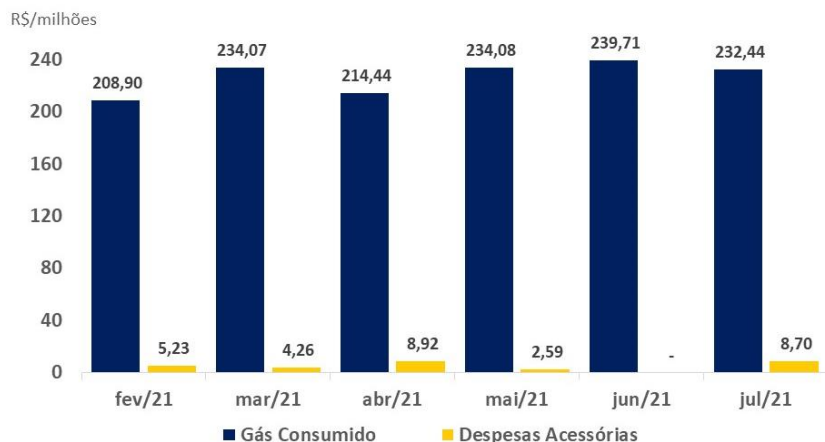


Gráfico 15 – Consumo de Gás Natural

Os valores provenientes do consumo de gás natural na área de concessão da Amazonas Energia (beneficiária exclusiva das usinas a gás do Sistema Isolado) são apresentados no gráfico 15.

A oscilação reportada nos últimos cinco meses foi causada pela diferença de dias no mês e pela variação da carga residencial e comercial, em função da estação do ano no respectivo período. O consumo industrial (Zona Franca de Manaus) é o menos afetado pelo fator climático, sendo mais impactado por questões econômicas.

Detalhamento do consumo e reembolso da Amazonas Energia disponível no site arquivos de 'Memória de Cálculo do Reembolso CCC' – [clique aqui](#)

5. FAQ

Em busca de facilitar o entendimento e mitigar questionamentos, disponibilizamos abaixo respostas para as dúvidas mais frequentes. Caso necessite de mais informações, contate nossa central de atendimento.

1 – Cadastro e atualização de cadastro na CCEE para Contas Setoriais

As empresas envolvidas nas operações das contas devem estar devidamente cadastradas na CCEE, conforme as premissas do [Módulo 1 - Cadastros Gerais - Versão 2.0](#)

As notificações enviadas por e-mail e as sinalizadas no Sistema de Gestão das Contas Setoriais (Cockpit), serão disponibilizadas conforme a atribuição vinculada ao perfil cadastrado nos contatos da empresa. Por exemplo, só será notificado sobre a disponibilização dos boletos para download o contato que estiver com a atribuição definida como “Representante Financeiro”.

Diante deste cenário, a CCEE reforça a importância de manter o cadastro sempre atualizado. Para mais detalhes, acessar nosso manual, disponibilizado no [Portal de Aprendizado](#) no treinamento Cadastro de Beneficiários e Fornecedores.

2 - Quais são as datas de pagamentos das Contas Setoriais aos beneficiários?

Data do Pagamento	Conta	Descrição Pagamentos
Todo dia 10*	RGR	Empréstimos do Fundo da Reserva Global de Reversão
Todo 10º d.u.	CDE	Tarifa Social - Baixa Renda; Descontos Tarifários na Distribuição; Subvenção Cooperativas, Descontos Tarifários na Transmissão e Kit Instalação.
	CDE	Reembolso Mensal de Carvão Mineral Nacional
Todo dia 15*	CCC	Reembolo Mensal da CCC
	RGR	Indenização para Concessão, Devolução de Quota RGR e Ativo Imobilizado em Curso e Sobras físicas
	CCC	Reembolso Preliminar
Todo último dia útil	CDE CCC RGR	Pagamento excepcional em caso de não recebimento nas datas anteriores devido inadimplência ou regularização de certidões de adimplimento.

As datas de pagamentos também podem ser visualizadas no Calendário Operacional, disponibilizado no site da CCEE – [clique aqui](#)



3 - Como envio as certidões de adimplemento para a CCEE?

Para fins de repasse de recursos da CDE, CCC e RGR, os beneficiários devem estar adimplentes com as obrigações setoriais, bem como com suas obrigações fiscais, devendo as certidões a seguir estarem válidas na data de vencimento de cada pagamento e serem enviadas até 5 (cinco) dias úteis antes da data estabelecida para cada reembolso.

- a. Certidão de Adimplência da ANEEL;
- b. Certidão Conjunta Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União ou Certidão Conjunta Positiva com Efeitos de Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União;
- c. Certidão Negativa, ou Certidão Positiva com Efeitos de Negativa de regularidade fiscal para com a Fazenda Estadual/Distrital, inclusive quanto à Dívida Ativa;
- d. Certidão Negativa, ou Certidão Positiva com Efeitos de Negativa de regularidade fiscal para com a Fazenda Municipal; e
- e. Certidão Negativa, ou Certidão Positiva com Efeitos de Negativa de cadastro do Fundo de Garantia por Tempo de Serviço da Caixa Econômica Federal (FGTS).

Para comprovação, é preciso encaminhar as certidões de adimplemento por meio do novo Sistema de Gestão das Contas Setoriais. As orientações estão disponíveis no curso online publicado no [Portal de Aprendizado](#), assim como os de Cadastro de Beneficiários, Fornecedores e Contratos.

4 - Quais são os valores que irei receber e quais são os atos regulatórios vinculados?

No sistema, na parte de Parcelas e Ordem de Execução Financeira, é possível visualizar todos os recebimentos (valores a pagar à CCEE) e os pagamentos (valores a pagar aos beneficiários), com informações como: Rubrica, Tipo (Recebimento ou Pagamento), Base Legal (Ato Regulatório), Valor, Vencimento e Status.

5 – O que significa o status da parcela?

O status da parcela serve para identificar cada etapa do processo de recebimento e/ou pagamento. Sendo eles:

- **Aguardando Pagamento** - Quando a parcela está com todo o processo aprovado para o pagamento ao beneficiário ser realizado.
- **Aguardando Recebimento** - Quando a parcela está com todo o processo aprovado para que o beneficiário realize o pagamento ao fundo setorial. Momento em que o boleto bancário está disponível.
- **Aprovada** - Quando o cadastro da parcela foi aprovado pela área de contas setoriais e pode ser executada.
- **Cancelada** - Quando a parcela foi cancelada ou suspensa e impossibilitada de qualquer outra operação sobre ela.
- **Em ordem de execução** - Quando a parcela está no processo de validação das áreas internas da CCEE para serem executadas.
- **Paga** - Quando for realizado o pagamento total do valor referenciado na parcela ao beneficiário.
- **Prevista** - Quando a parcela é cadastrada no sistema e ainda precisa ser validada pela área de contas setoriais.
- **Recebida** - Quando for identificado o pagamento realizado pelo beneficiário no valor total referenciado na parcela.
- **Reprovado** - Quando no processo de validação do cadastro da parcela, a mesma for reprovada pela CCEE.



FAQ

Fale conosco
Clique aqui



6 - Dados de geração e consumo de combustível para o reembolso do CCC

São disponibilizados, no site da CCEE, os valores de geração e consumo de combustível por beneficiário e usina, que serão utilizados para o cálculo do reembolso mensal da CCC. A publicação é feita mensalmente em duas etapas:

- a. Relatório prévio (valores sem ajustes e/ou dados estimados): um dia útil após as datas limites de envio dos dados da Capital e do Interior;
- b. Relatório final: até o último dia útil do mês subsequente.

Estes relatórios estão disponíveis no canal [Gestão da Conta de Consumo de Combustíveis](#), demarcados como medição no filtro “tipo de operação”.

7 - Como encontro as memórias de cálculo de reembolso e dados referentes às movimentações das Contas Setoriais?

São disponibilizados até o décimo dia útil de cada mês, no site da CCEE, os demonstrativos com os detalhamentos dos valores recebidos e pagos por empresa, bem como memórias de cálculo utilizadas para atingir o reembolso final.

Essas informações estão disponíveis no canal Gestão da Conta em sua respectiva Conta Setorial:

- [Conta de Desenvolvimento Energético](#)
- [Conta de Consumo de Combustíveis](#)
- [Reserva Global de Reversão](#)

**FAQ**

Fale conosco
Clique aqui

