

	PROCEDIMENTO	
	INDICADORES E ANÁLISE DE GASTOS (SPEND ANALYSIS)	Identificação: PRO-COMP-003
		Versão: 01

a) OBJETIVO

Orientar os colaboradores na execução, acesso e atualização dos indicadores apresentados.

b) RESPONSABILIDADES

A execução das atividades descrita neste documento é de inteira responsabilidades da área de compras.

c) DESCRIÇÃO

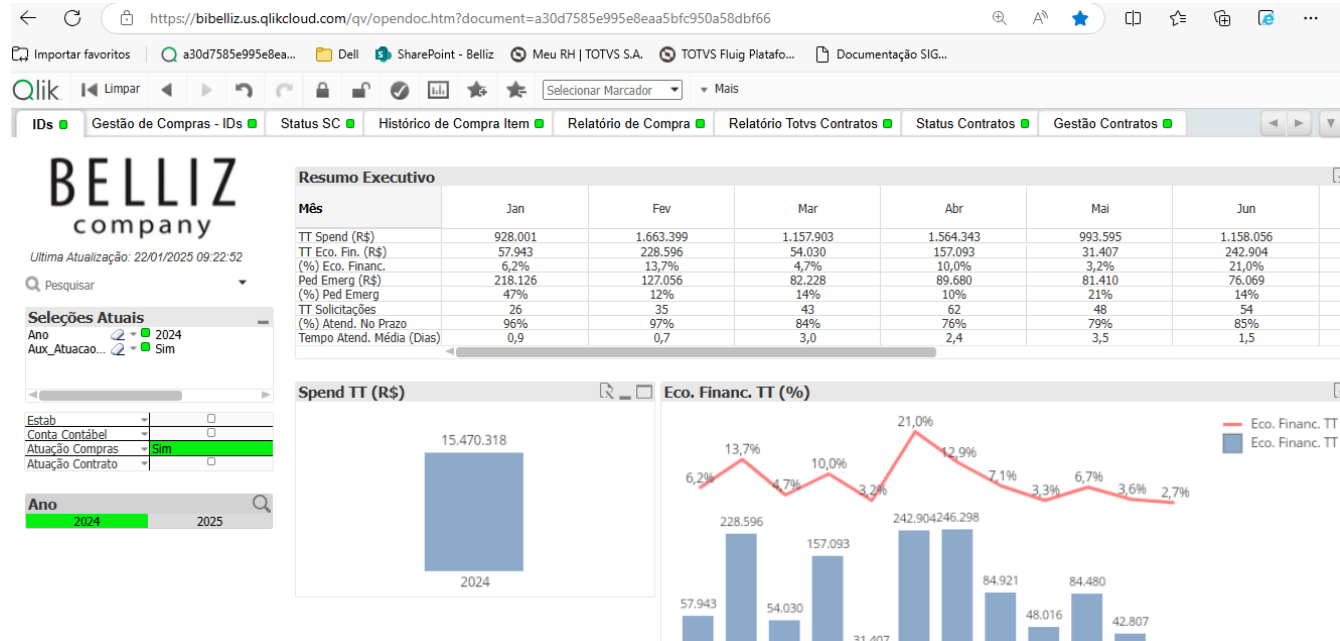
3.1 TIPOS DE INDICADORES

A área de compras utiliza indicadores de performance financeira e operacional com o objetivo de mensurar todas as frentes de atuação. São cinco os principais indicadores operacionais do processo:

Indicadores operacionais	Meta para o Participação nos lucros e resultados
Economia financeira	Sim
Pedido emergencial	Sim
Atendimento das solicitações no prazo	Sim
Total de solicitações de compras	Não
Tempo de atendimento em dias	Não

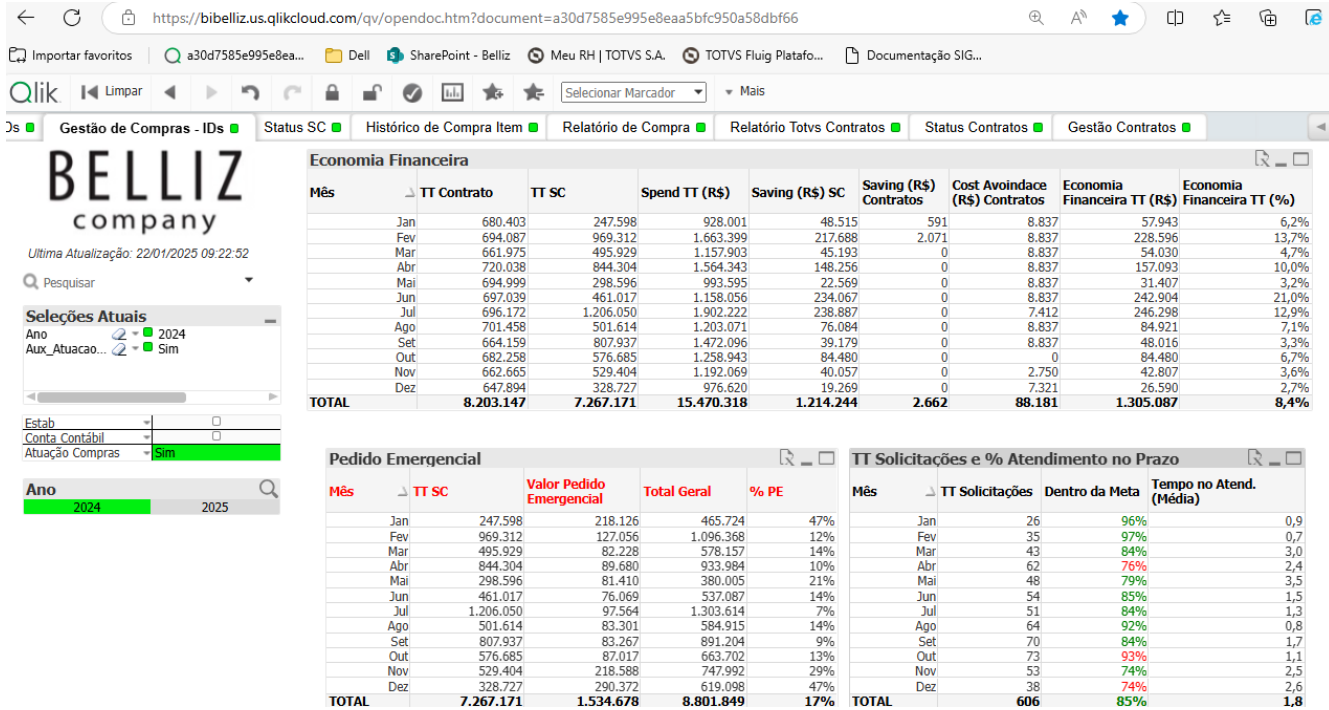
Os indicadores estão na ferramenta de Business Intelligence (BI) Qlik, nas abas Ids e Gestão de compras – Ids.

Aba “Ids” no Qlik com indicadores consolidados



	PROCEDIMENTO	
	INDICADORES E ANÁLISE DE GASTOS (SPEND ANALYSIS)	Identificação: PRO-COMP-003
		Versão: 01

Aba “Gestão de Compras – Ids” no Qlik com indicadores desdobrado por mês.



Mês	TT Contrato	TT SC	Spend TT (R\$)	Saving (R\$) SC	Saving (R\$) Contratos	Cost Avoidance (R\$) Contratos	Economia Financeira TT (R\$)	Economia Financeira TT (%)
Jan	680.403	247.598	928.001	48.515	591	8.837	57.943	6,2%
Fev	694.087	969.312	1.663.399	217.688	2.071	8.837	228.596	13,7%
Mar	661.975	495.929	1.157.903	45.193	0	8.837	54.030	4,7%
Abr	720.038	844.304	1.564.343	148.256	0	8.837	157.093	10,0%
Mai	694.999	298.596	993.595	22.569	0	8.837	31.407	3,2%
Jun	697.039	461.017	1.158.056	234.067	0	8.837	242.904	21,0%
Jul	696.172	1.206.050	1.902.222	238.887	0	7.412	246.298	12,9%
Ago	701.458	501.614	1.203.071	76.084	0	8.837	84.921	7,1%
Set	664.159	807.937	1.472.096	39.179	0	8.837	48.016	3,3%
Out	682.258	576.685	1.258.943	84.480	0	0	84.480	6,7%
Nov	662.665	529.404	1.192.069	40.057	0	2.750	42.807	3,6%
Dez	647.894	328.727	976.620	19.269	0	7.321	26.590	2,7%
TOTAL	8.203.147	7.267.171	15.470.318	1.214.244	2.662	88.181	1.305.087	8,4%

Mês	TT SC	Valor Pedido Emergencial	Total Geral	% PE
Jan	247.598	218.126	465.724	47%
Fev	969.312	127.056	1.096.368	12%
Mar	495.929	82.228	578.157	14%
Abr	844.304	89.680	933.984	10%
Mai	298.596	81.410	380.005	21%
Jun	461.017	76.069	537.087	14%
Jul	1.206.050	97.564	1.303.614	7%
Ago	501.614	83.301	584.915	14%
Set	807.937	83.267	891.204	9%
Out	576.685	87.017	663.702	13%
Nov	529.404	218.588	747.992	29%
Dez	328.727	290.372	619.098	47%
TOTAL	7.267.171	1.534.678	8.801.849	17%

Mês	TT Solicitações	Dentro da Meta	Tempo no Atend. (Média)
Jan	26	96%	0,9
Fev	35	97%	0,7
Mar	43	84%	3,0
Abr	62	76%	2,4
Mai	48	79%	3,5
Jun	54	85%	1,5
Jul	51	84%	1,3
Ago	64	92%	0,8
Set	70	84%	1,7
Out	73	93%	1,1
Nov	53	74%	2,5
Dez	38	74%	2,6
TOTAL	606	85%	1,8

3.1.1 Economia financeira

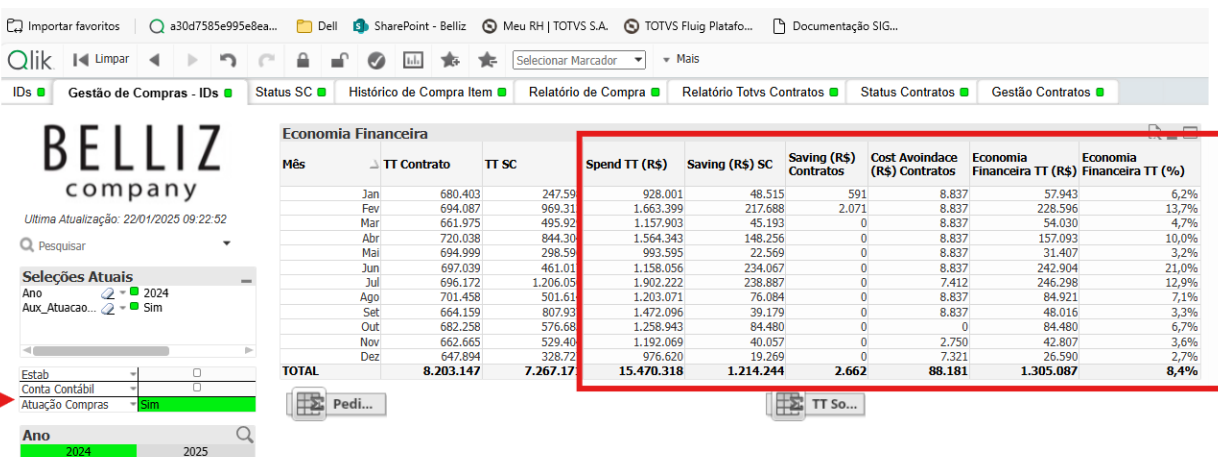
O indicador de economia financeira tem como objetivo mensurar as reduções de custos através das negociações em três frentes, sendo elas:

- Saving de solicitação
- Saving Contratos;
- Cost Avoidance/Spend

O calculo do indicador é a somatória Saving de solicitação, Saving Contratos e Cost Avoidance dividido pelo Spend. O resultado é exposto em percentual de redução.

	PROCEDIMENTO	
	INDICADORES E ANÁLISE DE GASTOS (SPEND ANALYSIS)	Identificação: PRO-COMP-003
		Versão: 01

- a) Seleciona o “Sim” no filtro “Atuação Compras” para os valores sejam filtrados e apenas sejam exibidos os valores que tiveram atuação de compras.



Mês	TT Contrato	TT SC	Spend TT (R\$)	Saving (R\$) SC	Saving (R\$) Contratos	Cost Avoidance (R\$) Contratos	Economia Financeira TT (R\$)	Economia Financeira TT (%)
Jan	680.403	247.59	928.001	48.515	591	8.837	57.943	6,2%
Fev	694.087	969.31	1.663.399	217.688	2.071	8.837	228.596	13,7%
Mar	661.975	495.92	1.157.903	45.193	0	8.837	54.030	4,7%
Abr	720.038	844.30	1.564.343	148.256	0	8.837	157.093	10,0%
Mai	694.999	298.59	993.595	22.569	0	8.837	31.407	3,2%
Jun	697.039	461.01	1.158.056	234.067	0	8.837	242.904	21,0%
Jul	696.172	1.206.05	1.902.222	238.887	0	7.412	246.298	12,9%
Ago	701.458	501.61	1.203.071	76.084	0	8.837	84.921	7,1%
Set	664.159	807.93	1.472.096	39.179	0	8.837	48.016	3,3%
Out	682.258	576.68	1.258.943	84.480	0	0	84.480	6,7%
Nov	662.665	529.40	1.192.069	40.057	0	2.750	42.807	3,6%
Dez	647.894	328.72	976.620	19.269	0	7.321	26.590	2,7%
TOTAL	8.203.147	7.267.17	15.470.318	1.214.244	2.662	88.181	1.305.087	8,4%

3.1.1.1 Como preencher os lançamentos das negociações com Saving SC, Saving Contratos e Cost Avoidance Contratos.

Para lançamento dos valores negociados, utiliza uma planilha “Valor_Manual (Compra)” que o BI automaticamente faz a leitura e calcula de acordo o valor por pedido, item e NF.

- a) Acesse a planilha Valor_Manual (Compra)

Nome	Data de modificação	Tipo	Tamanho
00 Sem uso	16/01/2025 10:59	Pasta de arquivos	
Tab_Aux_Conta Contabil	16/01/2025 11:12	Planilha do Microsof...	84 KB
Tab_Aux_Dto e Usuarios	20/01/2025 12:16	Planilha do Microsof...	91 KB
Valor_Manual (Compra)	25/01/2025 21:20	Planilha do Microsof...	119 KB

- b) Preencher na planilha “Valor_Manual (Compra)” na Aba “VI Mercado_PC” e “VI Mercado_Contrato” os valores negociados com fornecedores. O relacionamento dos valores lançados consiste no preenchimento dos dados do recebimento da nota fiscal.

- c) No relatório de compras no BI localiza-se as informações necessárias para relacionamentos são elas, Aba VI Mercado_PC:

- Dt. Transação
- Dt. Emissão
- Estabel
- Pedido
- Nr Docto
- Item
- Descrição Item
- Qtd. NF
- Vlr total NF

d) No relatório de compras no BI localiza-se as informações necessárias para relacionamentos são elas, VI Mercado_Contrato:

- Estabel
- Nr Docto
- Contrato
- Dt.Emissão
- Item
- VI Total

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
	Dt. Transação	Dt. Emissão	Estab	Pedid	Nr Doc	Item	Descrição Item	Qtd. NF	Vlr total NF	Valor mercado (R\$)	Saving SC (R\$)	Aux. Mês	Aux. An
53	02/12/2024	21/11/2024	1	73851	5769255	5114061000002	MATERIAL PROMOCIONAL - PDV	1	803,15	2.085,00	1281,85	12	2024
54	14/12/2024	12/12/2024	100	20185	0010888	5114024000022	BRINDE EVENTOS	200	20.970,00	21.000,00	630,00	12	2024
55	18/12/2024	19/11/2024	100	20115	0000161	5115102000003	DATAS ESPECIAIS - FESTA FINAL DE ANO MAE	2,00	119,96	199,96	80,00	12	2024
56	19/12/2024	13/12/2024	1	72354	0465143	4100031000001	CAIXA DE PAPELÃO PX - 265 X 205 X 111 (CD)	11200,00	13.524	14.224,00	700,00	12	2024
57	19/12/2024	13/12/2024	1	72354	0465143	4100031000002	CAIXA DE PAPELÃO PP - 292 X 292 X 138 (CD)	7291,00	14.178	14.873,64	695,20	12	2024
58	19/12/2024	13/12/2024	1	72354	0465143	4100031000003	CAIXA DE PAPELÃO P - 392 X 292 X 268 (CD)	7362,00	22.935	24.000,12	1064,91	12	2024
59	19/12/2024	13/12/2024	1	72354	0465143	4100031000004	CAIXA DE PAPELÃO M - 492 X 322 X 338 (CD)	9075,00	38.249	40.020,75	1771,89	12	2024
60	11/12/2024	05/12/2024	100	20091	0464455	4100031000001	CAIXA DE PAPELÃO PX - 265 X 205 X 111 (CD)	11.460	14.813,20	15.585,60	772,40	12	2024
61	11/12/2024	05/12/2024	100	20091	0464455	4100031000003	CAIXA DE PAPELÃO P - 392 X 292 X 268 (CD)	3.200	9.660,00	10.112,00	452,00	12	2024
62	11/12/2024	05/12/2024	100	20091	0464455	4100031000004	CAIXA DE PAPELÃO M - 492 X 322 X 338 (CD)	3.281	13.628,62	14.272,35	643,73	12	2024
63	18/12/2024	06/12/2024	1	70640	0003877	4100031000083	BOBINA PLÁSTICA ALMOFADAS 200MMX200MMX	50	20.188,72	32.076,00	11887,28	12	2024

VI Mercado_PC

VI Mercado_Contrato

Din-Consolidada

+

Estab	Nr Docto	Contra	Dt.Emissão	Item	VI Total	(R\$) Cost Avoidance 2	(R\$) Saving Contratos 3
100	0031967	97	02/01/2024	5122051000002		13.762,28	
2	6022024	143	12/01/2024	5122011100004		30.940,00	
2	5022024	144	12/01/2024	5122011100003		26.077,30	
1	34792643	506	17/01/2024	5123031000001			1.500,00
100	0032641	97	01/02/2024	5122051000002		13.762,28	
2	6032024	143	09/02/2024	5122011100004		30.940,00	
2	5032024	144	09/02/2024	5122011100003		26.077,30	
1	34823075	506	16/02/2024	5123031000001			1.500,00
1	4429467284	506	16/02/2024	5123031000001			1.500,00
2	6042024	143	12/03/2024	5122011100004		30.940,00	
2	5042024	144	12/03/2024	5122011100003		26.077,30	
100	0033379	97	12/03/2024	5122051000002		13.762,28	
100	0034059	97	01/04/2024	5122051000002		13.762,28	
2	5052024	144	12/04/2024	5122011100003		26.077,30	
2	6052024	143	12/04/2024	5122011100004		30.940,00	
1	0007039	233	17/04/2024	5124152000001		10.194,25	
100	0034768	97	02/05/2024	5122051000002		13.762,28	
2	5062024	144	07/05/2024	5122011100003		26.077,30	
2	6062024	143	07/05/2024	5122011100004		30.940,00	
1	0007499	233	07/05/2024	5124152000001		10.194,25	
100	0035433	97	03/06/2024	5122051000002		13.762,28	
1	0007947	233	06/06/2024	5124152000001		10.194,25	
2	5072024	144	12/06/2024	5122011100003		26.077,30	
2	6072024	143	12/06/2024	5122011100004		30.940,00	

VI Mercado_PC

VI Mercado_Contrato

Din-Consolidada

+

	PROCEDIMENTO	
	INDICADORES E ANÁLISE DE GASTOS (SPEND ANALYSIS)	Identificação: PRO-COMP-003
		Versão: 01

Caminho da planilha: <https://bellizcompany.sharepoint.com/sites/Publico/Documentos/Compartilhados/BI/01. Bases BI/07. Suprimentos/03. Compras/02 Tab. Aux>

3.1 Pedido emergencial

São todas as compras ou contratação de serviço que não tiveram a atuação de compras e entraram via pedido emergencial (TT do valor em pedido emergencial /Spend de solicitação de compras).

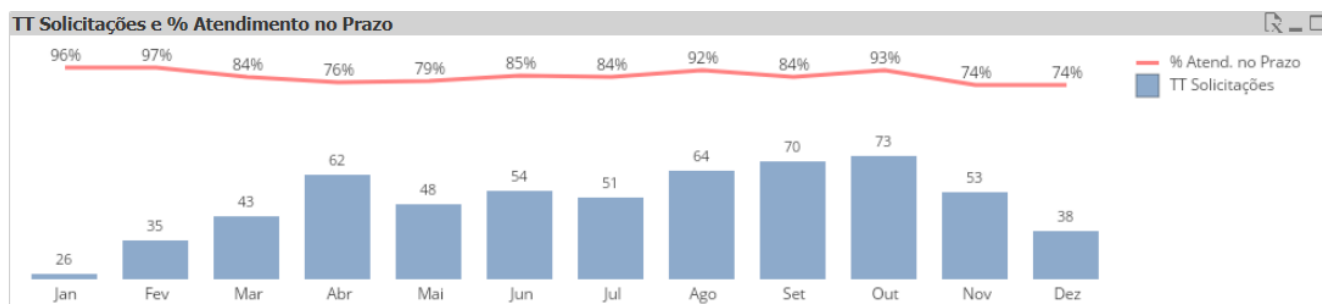
A área de compras controla exclusivamente os pedidos emergenciais que deveriam ter sido previamente compartilhados com o setor. Mesmo quando solicitados como emergenciais, há casos em que a atuação antecipada da área de compras poderia ter resultado em um SPEND reduzido, por meio de negociações mais aprofundadas e condições comerciais mais vantajosas.

Pedido Emergencial				
Mês	TT SC	Valor Pedido Emergencial	Total Geral	% PE
Jan	247.598	218.126	465.724	47%
Fev	969.312	127.056	1.096.368	12%
Mar	495.929	82.228	578.157	14%
Abr	844.304	89.680	933.984	10%
Mai	298.596	81.410	380.005	21%
Jun	461.017	76.069	537.087	14%
Jul	1.206.050	97.564	1.303.614	7%
Ago	501.614	83.301	584.915	14%
Set	807.937	83.267	891.204	9%
Out	576.685	87.017	663.702	13%
Nov	529.404	218.588	747.992	29%
Dez	328.727	290.372	619.098	47%
TOTAL	7.267.171	1.534.678	8.801.849	17%

3.1.2 Atendimento das solicitações no prazo

São as quantidades de solicitações realizadas para área com o prazo de acordo os SLA's acordados conforme a demanda, são eles:

- 6 dias úteis – Demandas cíclicas
- 10 dias úteis – Demanda não cíclicas
- 20 dias úteis – Projetos especiais e desenvolvimentos. (*o SLA poderá ser maior a depender da complexidade do pedido)



	PROCEDIMENTO	
	INDICADORES E ANÁLISE DE GASTOS (SPEND ANALYSIS)	Identificação: PRO-COMP-003
		Versão: 01

3.1.3 META

A meta de cada indicador é revisada anualmente com base na performance do ano anterior, diretrizes da companhia e benchmarking com o mercado.

A revisão é realizada pelo gerente junto a área de compras, conforme as diretrizes de meta da companhia no início de cada ano vigente.

As metas são atreladas ao PLR da empresa com o peso de acordo o indicador, é realizado o preenchimento dos ID's na planilha da controladoria para apresentação mensal do BOOK para acionistas.

BELLIZ company		INDICADORES DE DESEMPENHO - 2024																	
ÁREA:		COMPRAS																	
RESPONSÁVEL:		ANALISTA COMPRAS SENIOR																	
GESTOR:		GERENTE SUPRIMENTOS																	
SUPERIOR IMEDIATO:		WESLEI SANTOS																	
TIPO	INDICADOR		FÓRMULA	UNID	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	YTD	ANUAL	
Operacional	1	% Requisições atendidas no prazo	(Quantidade de requisições de compra atendidas dentro do SLA no mês) / (Total de requisições de compra atendidas no mês)	dias	Realizado	100%	90%	89%	96%	100%	96%	95%	96%	96%	91%	92%	90%	94%	94%
					Previsto	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%
Gerencial	2	Economia financeira - Compras Spot (R\$)	Valor Nominal da Economia Financeira por meio da negociação de redução de preços (saving) .	R\$	Realizado	36.126	212.189	39.628	152.443	25.719	34.972	206.417	31.272	30.688	101.191	40.057	18.697	929.598	929.598
					Previsto	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	-	-
Gerencial	3	% Economia financeira - Compras Spot (R\$)	Total de saving / base total de compras no mês (Solicitações de compras)	%	Realizado	14,6%	21,9%	8,0%	18,2%	8,7%	7,6%	15,9%	6,2%	3,8%	17,5%	7,6%	5,7%	11,3%	11,3%
					Previsto	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%
Gerencial	4	Economia financeira - Contratos (R\$)	Valor Nominal da Economia Financeira por meio da negociação de redução de preços (saving) e não aumento de preços (cost avoidance)	R\$	Realizado	9.428	10.908	8.837	8.837	8.837	8.837	8.837	8.837	8.837	1.425	2.866	7.437	93.925	93.925
					Previsto	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	-	-
Gerencial	5	% Economia financeira - Contratos (R\$)	Total de saving + cost avoidance no mês / base total de compras no mês (Contratos)	%	Realizado	1,4%	1,6%	1,3%	1,2%	1,3%	1,3%	1,3%	1,3%	0,2%	0,4%	1,2%	1,1%	1,1%	
					Previsto	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%
Operacional	6	% Requisições emergenciais	Valor das compras emergenciais (que não passaram pela área de compras) / Total de compras efetuadas no mês (somente requisições passíveis de atuação por Compras).	%	Realizado	47%	12,0%	14,0%	10,0%	22,0%	14,0%	7,0%	14,0%	9,0%	13,0%	29,0%	47,0%	19,8%	19,8%
					Previsto	20%	20%	20%	20%	20%	20%	20%	20%	20%	20%	20%	20%	20%	20%

Caminho da planilha dos ID's: C:\BELLIZ COMPANY\Publico - Documentos\IDs\Dir. Operacional\01 – COMPRAS

4 REFERÊNCIAS

- N/A

5 RISCOS

- Informações incorretas para execução do processo;
- Atrasos no SLA do processo;
- Riscos financeiros;
- Riscos fiscais;

6 CONTROLE DE RISCOS

- Gestão_Compras_202X_(Dashboard)
- SPEND ANALYSIS_202X

7 CONTROLE INTERNOS / KPI's

- Economia Financeira
- Pedido Emergencial
- Atendimento das solicitações no Prazo

	PROCEDIMENTO	
	INDICADORES E ANÁLISE DE GASTOS (SPEND ANALYSIS)	Identificação: PRO-COMP-003
		Versão: 01

8 CONTROLE E RASTREABILIDADE

Identificação	Responsável	Local	Proteção	Retenção	Disposição
-	-	-	-	-	-

9 CONTROLE DE REVISÕES

Controle de Revisões				
Revisão	Data	Principais Alterações	Elaborado por	Aprovado por
01	30/06/2023	Primeira publicação	Roger Lemos Compras	Weslei Melato Ger. Suprimentos