



Centrais Elétricas do Pará S.A. - CELPA

continuação
16. INTANGÍVEL

	Taxas anuais médias de depreciação (*)	Custo	Depreciação acumulada	2008	2007
INTANGÍVEL EM SERVIÇO:					
Distribuição:					
Servidões	0,11%	10.388	(39)	10.349	8.989
Software.....		57	(51)	6	10
Comercialização:					
Software.....	14,42%	221	(90)	131	176
Direito uso linha telefônica.....		86	-	86	86
Administração:					
Software.....	14,89%	11.044	(7.453)	3.591	4.978
Direito uso linha telefônica.....		32	-	32	32
Subtotal.....		21.828	(7.633)	14.195	14.271
INTANGÍVEL EM CURSO:					
Distribuição:					
Servidões		2.161	-	2.161	3.447
Software.....		96	-	96	79
Comercialização:					
Software.....		955	-	955	-
Administração:					
Software.....		1.653	-	1.653	1.168
Subtotal.....		4.865	-	4.865	4.694
Total.....		26.693	(7.633)	19.060	18.965

(*) Essa taxa média é calculada considerando a despesa de depreciação do exercício dividida pelo saldo médio anual do imobilizado.

A mutação do ativo intangível está demonstrada abaixo:

	2007	Adições	Baixas	Trans-ferências	2008
INTANGÍVEL EM SERVIÇO:					
Custo:					
Distribuição	9.079	-	-	1.366	10.445
Comercialização	307	-	-	-	307
Administração	10.838	-	-	238	11.076
Subtotal.....	20.224	-	-	1.604	21.828
Depreciação:					
Distribuição	(79)	(11)	-	-	(90)
Comercialização	(46)	(44)	-	-	(90)
Administração	(5.828)	(1.625)	-	-	(7.453)
Subtotal.....	(5.953)	(1.680)	-	-	(7.633)
Total.....	14.271	(1.680)	-	1.604	14.195
INTANGÍVEL EM CURSO:					
Distribuição	3.526	97	-	(1.366)	2.257
Comercialização	-	955	-	-	955
Administração	1.168	736	(13)	(238)	1.653
Total.....	4.694	1.788	(13)	(1.604)	4.865
TOTAL INTANGÍVEL.....	18.965	108	(13)	-	19.060

As faixas de Servidões: são direitos de passagem para linhas de transmissão associadas à distribuição na área de concessão da Companhia, e em áreas urbanas e rurais particulares, constituídos por indenização em favor do proprietário do imóvel. Como são permanentes, não há amortização.

Direitos de Uso: são licenças de direito de propriedade intelectual, constituídos por gastos realizados com a aquisição das licenças e demais gastos com serviços complementares à utilização produtiva de softwares.

17. FORNECEDORES

CIRCULANTE:	2008	2007
Suprimento de energia elétrica:		
Eletronorte.....	6.995	4.700
Petrobrás S.A. - UTE GOV. LEONEL BRISOLA	1.455	-
Cia. Energética de São Paulo - CESP.....	6.448	5.512
Cia. Hidroelétrica do São Francisco - CHESF	12.306	10.197
Copel Geração S.A.	5.187	4.844
Light Energia e Serviços de Eletricidade	1.524	1.488
Energest S.A.	559	365
Duke Energy Intern. Ger. Paranap. S.A.	2.340	2.285
CEEE - Cia. Estadual de Energia Elétrica.....	1.283	1.310
Furnas Centrais Elétricas S.A.	18.567	16.969
Empresa Metropolitana de Águas e Energia S.A.....	444	430
Cia. Energética de Minas Gerais - CEMIG.....	2.614	2.143
Usina Termelétrica de Anápolis Ltda	558	-
Tractebel Energia S.A.	404	-
Outros.....	3.522	2.120
Subtotal.....	64.206	52.363

CIRCULANTE:

	2008	2007
Compra de energia elétrica:		
Energia livre - CCEE (a)	6.616	6.616
Aquisição de combustível:		
Petrobrás.....	3.086	58.714
Subtotal	9.702	65.330
Encargos de uso da rede elétrica	8.915	7.061
Materiais e serviços	23.180	22.797
TOTAL CIRCULANTE.....	106.003	147.551

(a) Vide nota explicativa nº. 10.

18. IMPOSTOS, CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS E PARCELAMENTOS

	Circulante		Não Circulante	
	2008	2007	2008	2007
ICMS	51.036	24.969	-	-
Previdência social	3.286	3.222	-	-
FGTS	676	654	174	171
PIS	1.758	1.847	-	-
COFINS.....	8.098	8.509	-	-
Imposto de renda	2.912	4.042	-	-
Contribuição social.....	1.091	404	-	-
ISS	685	2.623	-	-
Outros	1.016	832	-	-
Subtotal.....	70.558	47.102	174	171
Parcelamento de impostos e contribuições:				
ICMS (a)	5.458	5.003	4.548	9.172
PAEX (b)	70.107	63.610	418.160	465.104
Subtotal.....	75.565	68.613	422.708	474.276
Total.....	146.123	115.715	422.882	474.447

(a) Parcelamento concedido pela Secretaria Executiva de Estado da Fazenda do Estado do Pará a ser amortizado em 60 parcelas mensais e sucessivas, com vencimento da primeira parcela ocorrendo em 28/11/2005 e a última parcela vencendo em 28/10/2010, sendo corrigidas pelo Sistema Especial de Liquidação e Custódia - Selic mais 1%.

(b) Parcelamento Excepcional - PAEX. - Refere-se a parcelamentos de tributos e contribuições sociais da companhia junto a Receita Federal do Brasil - RFB e à Procuradoria Geral da Fazenda Nacional - PGFN, nos termos dos arts. 1º. e 8º. da MP nº. 303/2006, cujas parcelas são corrigidas mensalmente pela TJLP, para os débitos com vencimento até 28 de fevereiro de 2003 e, SELIC, para os débitos com vencimento entre 1 de março de 2003 e 31 de dezembro de 2005, respectivamente.

O saldo da dívida consolidada do PAEX pela companhia diverge em R\$ 21.311 do saldo consolidado pela RFB em 31 de dezembro de 2008. A companhia entrou com contestações com relações às divergências através de solicitação de revisão dos débitos consolidados no PAEX-SRDC.

a. O débito consolidado em 130 parcelas mensais de acordo com o disposto no artigo 1º. da Medida Provisória nº. 303, de 29 de junho de 2006, está sendo pago desde setembro de 2006. As parcelas do débito consolidado pagas no exercício findo em 31 de dezembro de 2008, montam em R\$ 16.640 (principal de R\$ 14.925 e encargos de R\$ 1.715).

Sobre o saldo devedor incidem juros mensais equivalentes à variação da TJLP.

O valor total referente ao PAEX 130 meses é composto por:

	Principal	Encargos	2008 Total	2007 Total
Tributos				
PIS	19.481	2.793	22.274	24.396
COFINS.....	50.483	7.238	57.721	63.219
IRPJ.....	14.203	2.036	16.239	17.786
CSLL.....	5.267	755	6.022	6.595
INSS.....	6.312	905	7.217	7.626
Total.....	95.746	13.727	109.473	119.622

b. O débito consolidado em 120 parcelas mensais de acordo com o disposto no artigo 8º. da Medida Provisória nº. 303, de 29 de junho de 2006, está sendo pago desde setembro de 2006. As parcelas do débito consolidado pagas no exercício findo em 31 de dezembro de 2008, montam em R\$ 50.791 (principal de R\$ 42.301 e encargos de R\$ 8.490).

Sobre o saldo devedor incidem juros mensais equivalentes à variação da SELIC.

O valor total referente ao PAEX 120 meses é composto por:

	Principal	Encargos	2008 Total	2007 Total
Tributos				
PIS.....	14.068	3.665	17.733	23.943
COFINS.....	66.616	17.353	83.969	98.319
IRPJ.....	35.834	9.335	45.169	46.997
CSLL.....	11.840	3.084	14.924	15.563
CPMF	8.426	2.398	10.824	12.535
PGFN	158.323	41.243	199.566	204.948
INSS.....	5.243	1.366	6.609	6.787
Total.....	300.350	78.444	378.794	409.092