5. Estoques
O saldo de estoques era composto, conforme segue:

Bauxita	**31/12/2013**	**31/12/2012**
Minerada	2.463	2.179
Britada	1.703	654
Lavada	5.979	4.793
Úmida	16.247	9.553
Seca	939	5.305
	27.331	**22.484**
Materiais de consumo e outros	47.189	31.770
Provisão para obsolescência (i)	(6.633)	(5.747)
Total	**67.887**	**48.507**

(i) Demonstramos a seguir a movimentação das provisões para obsolescência de materiais:

	31/12/2013	**31/12/2012**
Saldo inicial	**5.747**	**8.515**
Adições	1.204	200
Reversões e baixas	(318)	(2.968)
Saldo final	**6.633**	**5.747**

Estoque de bauxita
A variação do estoque de bauxita úmida refere-se ao volume final dos estoques em Dezembro, sendo de 255.128 toneladas em 2012 e 574.891 toneladas em 2013 reflexo de uma recomposição dos níveis mínimos para o compromisso assumido de 18 milhões de toneladas de produção para 2014.

Estoque de materiais de consumo e outros
A variação do estoque de materiais de consumo e outros refere-se à materiais destinados à manutenções preventivas de equipamentos da mina , planta industrial e de geração de energia previstas para início de 2014.

6. Depósitos judiciais
O saldo de depósitos judiciais está composto como segue:

	31/12/2013	**31/12/2012**
Processo de redução de capital	175.981	162.285
Compensação Financeira pela Exploração Mineral (CFEM)	36.144	15.517
Outros	577	508
Total	**212.702**	**178.310**

A movimentação do ano é composta, conforme segue:

		2013			
	2012	**Adição**	**Baixas**	**Juros**	**Total**
Redução de capital **(i)**	162.285	-	-	13.696	175.981
CFEM – compensação financeira **(ii)**	15.517	14.947	-	5.680	36.144
Outros	508	131	(79)	17	577
Total	**178.310**	**15.078**	**(79)**	**19.393**	**212.702**

(i) Redução de capital
A Sociedade foi autuada pela redução de seu capital social realizada em 22 de julho de 1999. Em 16 de abril de 2003, a Sociedade recebeu a Citação nº 021/2003 da Receita Federal, exigindo o pagamento deste auto de infração. Objetivando suspender a exigibilidade do crédito tributário, a Sociedade depositou judicialmente o montante de R$ 316.011 em maio de 2003, para dar prosseguimento a esta causa na esfera judiciária.

Em 27 de maio de 2009 foi publicada a Lei nº 11.941/2009, instituindo benefícios para pagamento e parcelamento de débitos junto à Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional e à Secretaria da Receita Federal do Brasil.

Em 30 de novembro de 2009 a Sociedade optou por descontinuar o processo judicial e protocolou junto à Receita Federal de Santarém (PA), a adesão ao programa, constituindo em sua contabilidade a provisão para liquidação do processo.

Em 30 de dezembro de 2010, devido a novos entendimentos por parte da Receita Federal do valor devido, a Sociedade complementou a provisão em R$ 74.139.

Em 18 de julho de 2011 o juiz da 22ª Vara Federal decidiu pela emissão de alvará de levantamento de depósito em favor da MRN no valor de R$ 277.622 e em conversão em renda para União no valor de R$ 221.903.

A Sociedade recebeu em 25 de janeiro de 2012 o valor de R$ 7.453, referente à remuneração da parte incontroversa do processo redução de capital, e R$ 7.962 foi resgatado pela Receita Federal e baixado contra a provisão, permanecendo em depósito judicial o valor atualizado até 31 de dezembro de 2013 de R$ 175.981 (R$ 162.285 em 31 de dezembro de 2012), para o qual a Sociedade mantem provisão para perdas em valor equivalente (Nota nº 12). A liberação deste valor depende do julgamento a ocorrer do agravo interposto pela Sociedade quanto à correta aplicação dos benefícios da Lei nº 11.941/2009.

(ii) CFEM – compensação financeira
Os valores referentes à CFEM depositados judicialmente pela Sociedade em razão da exploração do platô Bela Cruz, para o qual a Sociedade mantem passivo correspondente registrado como impostos a recolher em valor equivalente (Nota nº 11). Há indefinição, em campo, dos limites entre os Municípios de Terra da Santa e Oriximiná, o que impossibilita a expedição correta da guia de depósito via site do DNPM. Até que haja uma decisão por parte da Justiça em relação ao assunto, informa-se que os valores estão sendo depositados (mediante ordem judicial), nos autos da Ação Ordinária, Processo nº 401-45.2012.4.01.3902, que tramita na Vara Federal de Santarém (PA).

7. IMOBILIZADO
O ativo imobilizado era composto como se segue:

	Instalações industriais e gerais	**Prédios e instalações**	**Máquinas e equipamentos**	**Ferrovia**	**Fechamento de mina**	**Jazidas**	**Móveis e utensílios**	**Veículos**	**Imobilizado em curso (i)**	**Total**
Taxa depreciação/ exaustão	3% a 10%	3% a 4%	8% a 15%	2% a 3%	3% a 33%	11% a 13%	10% a 20%	7% a 30%	-	-
Saldo em 31/12/2012										
Custo	1.074.778	316.474	493.739	119.756	395.601	124.042	34.497	259.128	373.869	**3.191.884**
Depreciação/ exaustão	(625.427)	(186.363)	(429.420)	(110.914)	(11.051)	(27.104)	(25.234)	(177.065)	-	**(1.619.578)**
Líquido	**422.351**	**130.111**	**64.319**	**8.842**	**384.550**	**96.938**	**9.263**	**82.063**	**373.869**	**1.572.306**
Saldo em 31/12/2013										
Custo	1.332.896	356.899	525.508	120.505	395.601	136.366	34.725	226.960	208.989	**3.338.449**
Depreciação/ exaustão	(696.903)	(195.251)	(440.680)	(111.857)	(25.132)	(31.134)	(26.017)	(157.006)	-	**(1.683.980)**
Líquido	**635.993**	**161.648**	**84.828**	**8.648**	**370.469**	**105.232**	**8.708**	**69.954**	**208.989**	**1.654.469**

Custo

	Instalações industriais e gerais	**Prédios e instalações**	**Máquinas e equipamentos**	**Ferrovia**	**Fechamento de mina**	**Jazidas**	**Móveis e utensílios**	**Veículos**	**Imobilizado em curso (i)**	**Total**
Saldo em 31/12/2012	**1.074.778**	**316.474**	**493.739**	**119.756**	**395.601**	**124.042**	**34.497**	**259.128**	**373.869**	**3.191.884**
Adições	-	-	-	-	-	-	-	-	210.920	210.920
Baixas	(32)	-	(6.354)	(2)	-	(8)	(1.543)	(54.779)	-	(62.718)
Transferências	258.150	40.425	38.123	751	-	12.332	1.771	22.611	(375.800)	(1.637)
Saldo em 31/12/2013	**1.332.896**	**356.899**	**525.508**	**120.505**	**395.601**	**136.366**	**34.725**	**226.960**	**208.989**	**3.338.449**

DEPRECIAÇÃO

	Instalações industriais e gerais	**Prédios e instalações**	**Máquinas e equipamentos**	**Ferrovia**	**Fechamento de mina**	**Jazidas**	**Móveis e utensílios**	**Veículos**	**Imobilizado em curso**	**Total**
Saldo em 31/12/2012	**652.427**	**186.363**	**429.420**	**110.914**	**11.051**	**27.104**	**25.234**	**177.065**	-	**1.619.578**
Adição	44.508	8.888	17.475	943	14.081	4.038	2.296	33.483	-	**125.712**
Baixa	(32)	-	(6.215)	-	-	(8)	(1.513)	(53.542)	-	**(61.310)**
Transferência	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**
Saldo em 31/12/2013	**696.903**	**195.251**	**440.680**	**111.857**	**25.132**	**31.134**	**26.017**	**157.006**	-	**1.683.980**

(CONTINUA)
CONTINUA NO CADERNO 11

Imprensa Oficial do Estado
Secretaria Especial de Estado de Gestão
GOVERNO DO PARÁ
DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE