

19.039 mil, que fora atualizado até 31/12/2002 de acordo com a variação do INPC, deduzido do saldo dos adiantamentos em aberto para o fornecedor SERVAVZ R\$ 14.395 mil).

- (2) Pagamento realizado em 20/07/2004 a Energia Engenharia e Consultoria Ltda., referente contrato firmado cujo objetivo foi a revisão dos valores pagos pela AGESPISA para quitação dos débitos alusivos ao fornecimento de energia elétrica no período de outubro de 1989 a dezembro de 1994. Como o processo judicial entre a AGESPISA e a CEPISA ainda encontra-se em fase de recursos, e por não tratar-se de um direito líquido e certo, a administração da Companhia optou por manter o referido valor como adiantamento a fornecedores.

7. IMOBILIZADO

	2007		2006	
	Custo	Depreciação Acumulada	Líquido	Líquido
Em operação				
Sistema de abastecimento d'água	422.285	(163.004)	259.281	261.819
Sistemas de esgotos sanitários	212.300	(40.479)	171.821	153.491
Bens de uso geral	21.078	(11.909)	9.169	8.657
	655.663	(215.392)	440.271	423.967
Em andamento				
Sistema de abastecimento d'água	77.875	-	77.875	72.422
Sistemas de esgotos sanitários	8.198	-	8.198	29.429
Bens de uso geral	1.488	-	1.488	1.321
Adiantamentos a empreiteiros	1.975	-	1.975	2.568
	89.536	-	89.536	105.740
	745.199	(215.392)	529.807	529.707

A depreciação é calculada às seguintes taxas anuais: Sistemas de abastecimento d'água – 2% a 10%; Sistemas de esgotos sanitários – 2% a 10% ; Bens de uso geral – 10% a 25%.

8. CRÉDITOS FISCAIS

	2007	2006
Imposto de renda	24.791	24.791
Contribuição social	15.595	15.595
	40.386	40.386

Conservadoramente, a Companhia deixou de registrar os créditos fiscais a partir do exercício social findo em 31 de dezembro de 2002.

9. FORNECEDORES E EMPREITEIROS

	2007	2006
Empreiteiros	12.322 (1)	27.428
Fornecedores	1.462	4.060
Serviços prestados por terceiros	164.317 (2)	145.903
	178.101	177.391

- (1) Os principais valores a pagar que compõem o referido saldo são R\$ 4.644 mil junto a empresa Servavz S.A., cujos valores são objeto de questionamento judicial por parte da AGESPISA, conforme comentado na nota explicativa No. 6.
- (2) O principal valor a pagar que compõe o referido saldo é R\$ 157.654 mil junto a Centrais Elétricas do Piauí S.A. - CEPISA, cujos valores estão suspensos de pagamento devido ao questionamento judicial por parte da AGESPISA de valores já pagos anteriormente.

10. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Instituição \ Contrato	2007			2006			Vencimento Final	Taxa anual Juros	Atualização Monetária	Garantias
	Curt Prazo	Longo Prazo	Total	Curto Prazo	Longo Prazo	Total				
Caixa Econômica Federal										
Contrato 35.194-83	2.187	18.256	20.443	2.051	20.153	22.204	09.11.2015	5%	UPR	Ativo imobilizado
Contrato 36.343-61	289	1	290	834	279	1.113	09.03.2008	5%	UPR	Ativo imobilizado
Contrato 58.059-12	967	6.596	7.562	893	7.454	8.347	09.03.2014	6,5%	UPR	Ativo imobilizado
Contrato 58.064-19	953	6.591	7.544	868	7.437	8.305	09.05.2014	8%	UPR	Ativo imobilizado
	4.396	31.444	35.839	4.646	35.323	39.969				

Banco do Nordeste do Brasil

Contrato 97/000016.01.00	11.293	-	11.293	11.293	-	11.293	20.12.2001	10%	Var. cambial	Arrecadação
Contrato 98/000009.01.00	12.135	-	12.135	12.135	-	12.135	20.12.2001	10%	Var. cambial	Arrecadação
	23.428	-	23.428	23.428	-	23.428				
	27.824	31.444	59.267	28.074	35.323	63.397				

a) Caixa Econômica Federal - CEF

A Companhia vem realizando os pagamentos das parcelas de amortizações junto a Caixa Econômica Federal em dia. A administração da Companhia vem atualizando os saldos devedores com base nos encargos financeiros pactuados nos contratos.

b) Banco do Nordeste do Brasil - BNB

A Companhia vem discutindo judicialmente a atualização cambial e os valores devedores dos contratos de financiamentos mantidos junto ao Banco do Nordeste do Brasil – BNB. Consubstanciado em parecer jurídico, a administração da Companhia não vem atualizando os saldos devedores dos mesmos em razão de decisão favorável do Tribunal de Justiça do Piauí, que determinou que o valor da dívida seria de R\$ 11.886 mil.

11. SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS

	2007		2006	
	Circulante	Longo Prazo	Circulante	Longo Prazo
Ordenados e salários a pagar	20	-	3.209	-
Instituto Nacional de Seguro Social – INSS	74.226 (1)	-	44.960	-
Fundo de Garantia Tempo de Serviço – FGTS	1.439 (2)	15.384	2.941	13.049
Salário Educação	4.139 (3)	-	1.948	-
SESI / SENAI	13.921 (4)	-	723	735
Outros	-	100	-	100
	93.745	15.484	53.781	13.884

- (1) Valor correspondente às guias da previdência social de competência de julho a outubro de 2001, junho a dezembro de 2002 e julho de 2003 a dezembro de 2006, relativa a parte do segurado e dezembro de 2005 a dezembro de 2007, relativa a parte da empresa. Aos valores originais foram acrescidas multa e juros por atraso, conforme determina a legislação em vigor.
- (2) Valor referente ao parcelamento do FGTS de competência de agosto de 1999 e dezembro de 1999 a setembro de 2003, cuja dívida global foi parcelada em 180 meses, e FGTS de competência de dezembro de 2007. Aos valores originais foram acrescidas multa e juros por atraso, conforme determina a legislação em vigor.
- (3) Valor correspondente às guias do Salário Educação de competência de dezembro de 2005 a dezembro de 2007. Aos valores originais foram acrescidas multa e juros por atraso, conforme determina a legislação em vigor.
- (4) Valor correspondente às dívidas do SESI e SENAI (normal e adicional) das competências de março de 1998 a dezembro de 2007. Desta dívida global, parte da mesma no exercício de 2006 foi conduzida ao PAEX e a um parcelamento alternativo do próprio órgão, sendo os mesmos registrados em conta específica de Parcelamento de Débito. No entanto, devido a falta de pagamento das parcelas mensais, no final do exercício de 2007, tais saldos foram reconduzidos ao passivo normal de encargos sociais. Aos valores originais foram acrescidas multa e juros por atraso, conforme determina a legislação em vigor.

12. IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES FISCAIS

	2007	2006
Imposto Sobre Circulação de Mercadorias e Serviços – ICMS	7.153 (1)	571
Programa de Formação do Patrimônio Servidor Público – PASEP	10.003 (2)	7.420
Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	55.011 (3)	42.791
Contribuição Social Sobre o Faturamento – COFINS	40.159 (4)	9.217
Outros	392	309
	112.718	60.308

- (1) Valor refere-se ao ICMS incidente sobre as operações de energia elétrica e do ICMS diferença de alíquota que passou a ser cobrado pelo estado à companhia, neste exercício de 2007.
- (2) Valor correspondente às guias do PASEP referente a competência de janeiro de 2003 a dezembro de 2007. Aos valores originais foram acrescidas multa e juros por atraso, conforme determina a legislação em vigor.
- (3) Valor correspondente às guias do Imposto de Renda Retida na Fonte - IRRF referente as competências de julho de 1998 a dezembro de 2002 e novembro de