



*Termas de Piratuba*

Lazer e saúde o ano inteiro

**COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA  
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO**

## **RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO**

Em atendimento às determinações do art. 10 da Resolução Nº TC-06/2001, de 3 de dezembro de 2001, e artigo 11 da Instrução Normativa nº TC-0020/2015, apresentamos o Relatório de Controle Interno sobre as contas do exercício financeiro de 2017 da Companhia Hidromineral de Piratuba.

### **I. INTRODUÇÃO**

A Companhia Hidromineral de Piratuba é uma Sociedade de Economia Mista, cujo acionista majoritário é o Município de Piratuba, constituída nos termos do Decreto Estadual nº 696, de 27/07/74 (modificado pelo Decreto Estadual nº 1837, de 19/05/97) e da Lei Municipal nº 22, de 08/04/74. Seu objetivo principal é a exploração e aproveitamento de jazidas minerais bem como sua industrialização, turismo, lazer e demais atividades afins.

### **II. UNIDADE DE CONTROLE INTERNO**

A Unidade de Controle Interno foi instituída pela Resolução nº 01/2011, de 15 de abril de 2011, a partir da qual, como órgão setorial do Sistema de Controle Interno, passou a ter competência para conduzir as ações de controle (auditoria e fiscalização) na gestão da Companhia.

O Sistema de Controle Interno – SCI foi regulamentado em 28 de dezembro de 2011, através da Resolução nº 03/2011, tendo sido estabelecidos a organização, composição e funcionamento do SCI. Este mesmo ato administrativo aprovou o Manual de Controle Interno da Companhia Hidromineral.

A estrutura é composta por apenas um Controlador Interno, o qual desenvolve suas atividades mediante técnicas próprias de trabalho, que se constituem em auditorias, inspeções, fiscalizações e avaliações de resultados, comprovando a legalidade e avaliando os resultados quanto à eficiência e eficácia da gestão financeira, patrimonial e de pessoal.

Nesse contexto, a UCI procura ter uma postura proativa, com intervenções preventivas sobre questões verificadas ao longo do exercício, visando, em especial, a melhoria do processo de trabalho para o fortalecimento dos controles internos.

### **III. ATIVIDADES DESENVOLVIDAS**

Nossos exames foram realizados consoante normas e procedimentos de auditoria, por meio de testes, análises e informações coligidas acerca dos atos e fatos de gestão, assim como outras informações extraídas do processo de contas apresentado pela Entidade Auditada.

Os exames realizados resultaram na identificação das constatações consignadas detalhadamente neste Relatório, consubstanciando a conclusão dos trabalhos de Auditoria.

As constatações listadas foram elaboradas a partir das ações de controle e do exame do processo de contas apresentado pela Companhia.

Verificamos no Processo de Contas da Companhia a existência das peças e respectivos conteúdos exigidos pela Resolução nº TC 06/2001 e pela Instrução Normativa nº TC 20/2015.

Em face dos exames realizados, apresentamos as constatações a seguir descritas:

#### **1. AVALIAÇÃO DOS RESULTADOS QUANTO À EFICÁCIA E EFICIÊNCIA DA GESTÃO:**

Da avaliação procedida sobre os resultados operacionais da Companhia e indicadores financeiros e patrimoniais, concluímos que a gestão financeira e do patrimônio da Companhia Hidromineral de Piratuba no exercício de 2017 teve a sua eficácia e sua eficiência comprovadas conforme corrobora a análise dos indicadores a seguir, extraídos das demonstrações financeiras do exercício:

##### **1.1 Índice de Liquidez Corrente:**

Capacidade de pagamento da Companhia no curto prazo, apurada a partir da relação entre ativo circulante e passivo circulante, ou seja:

$$\text{ILC} = \frac{\text{AC} = 1.478.147,21}{\text{PC} = 943.147,05} = 1,57$$

O resultado demonstra que a Companhia possui R\$ 1,57 disponíveis para cada R\$ 1,00 de compromissos no curto prazo, revelando ótima capacidade financeira. Ao final do exercício anterior, o ILC era de 0,66.

### 1.2 Índice de Liquidez Geral:

Capacidade de pagamento da Companhia no longo prazo, apurada a partir da relação entre bens e direitos conversíveis em espécie no curto e longo prazo e o total da dívida por ela assumida no curto e longo prazo, ou seja:

$$\text{ILG} = \frac{\text{AC} + \text{ARLP} = 1.534.571,21}{\text{PC} + \text{PELP} = 943.147,05} = 1,63$$

O resultado demonstra que a Companhia possui R\$ 1,63 disponíveis para cada R\$ 1,00 de compromissos no curto e no longo prazo, revelando razoável capacidade financeira. Ao final do exercício anterior, o ILG era de 0,73.

### 1.3 Índice de Retorno sobre o Patrimônio Líquido:

Rentabilidade da empresa considerando-se o Patrimônio Líquido como referência, com demonstração do retorno para os acionistas em relação ao seu investimento no empreendimento, ou seja:

$$\text{IRPL} = \frac{\text{Lucro Líquido} = 654.045,54}{\text{Patrimônio Líquido} = 19.253.516,67} = 0,034$$

O resultado demonstra que a Companhia obteve um retorno de R\$ 0,034 para cada R\$ 1,00 de patrimônio líquido.

### 1.4 Índice de Retorno sobre as vendas:

Comparação do lucro líquido em relação à receita líquida do período, com demonstração do percentual de lucro que a empresa auferiu em relação ao seu faturamento, ou seja:

$$\text{IRV} = \frac{\text{Lucro Líquido} = 654.045,54}{\text{Receita Líquida} = 4.856.269,28} = 0,1347$$

O resultado demonstra que a Companhia obteve um lucro de R\$ 0,13 para cada R\$ 1,00 de receita auferida no período, ou seja, um lucro de 13,47%. No exercício anterior, o lucro havia sido de 19,57%.

## **2. IRREGULARIDADES ENCONTRADAS E TOMADAS DE CONTAS ESPECIAIS INSTAURADAS**

No exercício de 2017, não foram observadas irregularidades que tenham resultado em dano ou prejuízo à Companhia. Em razão disso, não foram instauradas quaisquer tomadas de contas especiais.

## **3. AVALIAÇÃO DA REGULARIDADE DOS PROCEDIMENTOS LICITATÓRIOS:**

A Companhia Hidromineral de Piratuba não editou regulamento próprio para realização de licitações, de que trata o art. 119 da Lei nº 8.666/93. Isso

implica na necessidade de observância dos dispositivos contidos no predito diploma legal.

Em 2017, foram realizados 12 (doze) processos licitatórios, conforme o quadro abaixo:

<b>Proc nº</b>	<b>Modalidade</b>	<b>Objeto</b>	<b>Vencedor</b>	<b>Valor</b>
1	Dispensa	Auditoria externa das demonstrações contábeis	Audibanco Auditores Independentes S/S	12.680,00
2	Dispensa	Serviços de Publicidade e Propaganda	Nativa Comun. Integrada Ltda ME	14.800,00
3	Dispensa	Novo Website	4Pix Soluções Web Ltda. ME	4.300,00
4	Dispensa	Novo Link de Internet	Castello Com. Inf. Ltda ME	5.040,00
5	Dispensa	Instalação da Radio Termas FM	Ailson de Oliveira	8.400,00
6	Dispensa	Assessoramento Contábil	Giovani Ribeiro Lopes	5.026,67
7	Inexigibilidade	Apresentação Artística	Bonvivant Studio de Danças	7.000,00
8	Concorrência	Realização de Exames Médicos	Clínica Médica de Ipira SS	5,00
9	Dispensa	Contratação de empresa operadora de cartão de débito/crédito	Cielo S/A	1,95% e 1,55%
10	Dispensa	Contratação de Segurança Privada para evento	Elian Ribeiro da Silva ME	15.713,00
11	Dispensa	Reforma de Piscinas	SSG onstrutora e Incorporadora EIRELI	12.350,00
12	Dispensa	Serviços de Publicidade e Propaganda	Nativa Comun. Integrada Ltda ME	15.600,00

Todos os processos foram analisados, e em nossa opinião às disposições da Lei federal nº 8.666/93.

#### **4. AVALIAÇÃO DA GESTÃO DE RECURSOS HUMANOS:**

O Estatuto Social preconiza no artigo 2º que o pessoal da Companhia Hidromineral de Piratuba é regido pela legislação trabalhista.

Os assuntos abordados nessa área relacionaram-se, basicamente, ao Plano de Cargos, Carreiras e Salários, Atos de Admissão, Atos de Demissão, e Processos Administrativos.

No Anexo I, apresentamos Quadros de Pessoal informando quantidades e valores decorrentes da ocupação de cargos públicos na Companhia

Hidromineral, bem como quantidades relativas à terceirização de mão-de-obra.

#### 4.1 Concurso Público

Durante o exercício de 2017 não foi realizado Concurso Público.

No exercício de 2015, foi realizado Concurso Público para provimento de 04 vagas e formação de cadastro de reserva. Em 2017, ao amparo daquele Concurso, foram convocados e assumiram vagas 01 Professora de Educação Física, 01 Contadora e 01 Agente de Serviços Gerais.

#### 4.2 Atos de Admissão

Ocorreram 05 admissões no exercício de 2017. Duas admissões de cargos comissionados, para os cargos de Gerente de Operações e Secretário Executivo. As outras três admissões ocorreram ao amparo do Concurso Público citado no item 3.1, para os cargos Professora de Educação Física, Contadora e Agente de Serviços Gerais.

Além disso, em 2017 foram nomeados novos Diretores, quais sejam:

- Sr. Jair Antonio Gomes, como Diretor Presidente;
- Sr. Aislan Alex da Silva, como Diretor Administrativo-Financeiro, exonerado em 31 de maio de 2017;
- Sr. Nílson Egon Luersen, como Diretor Administrativo-Financeiro;

#### 4.3 Atos de Demissão

Ocorreram 02 demissões no exercício de 2017:

- Sra. Diana Paula Ferreira, ocupante do cargo de Professora de Educação Física, a qual fora demitida em 04 de março de 2017, a pedido;
- Sr. João Paulo Monteiro Willrich, ocupante do cargo de Caixa, o qual fora demitido em 16 de novembro de 2017, a pedido.

Além disso, foi exonerado do cargo de Diretor Administrativo-Financeiro o Sr. Aislan Alex da Silva, em 31 de maio de 2017.

#### 4.4 Sindicâncias e Processos Administrativos Disciplinares

Durante o exercício de 2017, não foram instaurados quaisquer procedimentos administrativos disciplinares.

### **5. PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRAS DA ENTIDADE JURISDICIONADA:**

A Auditoria Independente, realizada pelo Auditor Sr. Jarlei Sartori, apresentou parecer acerca das Demonstrações Contábeis, mediante exame do Balanço Patrimonial, da Demonstrações do Resultado, da Demonstração

das Mutações do Patrimônio Líquido e da Demonstração dos Fluxos de Caixa, correspondentes ao exercício de 2017.

Na opinião do Auditor Independente, as Demonstrações Contábeis apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira da Companhia, em 31 de dezembro de 2017, de acordo com as práticas contábeis adotadas no país.

Na data de 28/02/2018 reuniu-se o Conselho Fiscal e o Conselho de Administração para apreciar o Relatório de Gestão da Diretoria e as Demonstrações Financeiras do exercício de 2017, aprovando-os.

## **6. AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS DETERMINAÇÕES E RECOMENDAÇÕES EXPEDIDAS PELO TCE/SC:**

Em 2017, o Tribunal de Contas do Estado não emitiu quaisquer recomendações à Companhia Hidromineral de Piratuba.

### 6.1 Execução das decisões do TCE/SC que tenham imputado débito

As decisões do TCE/SC que imputaram débito e que foram executadas durante o exercício de 2017, são as abaixo relacionadas:

<u>Acórdão</u>	<u>Responsável</u>	<u>Valor</u>	<u>Situação</u>
1869/2008	Valter Floriano Schaefer	13.308,80	executado nos autos n. 0001854-26.2009.8.24.0016. Foi quitado em 2017
0944/2004	Valter Floriano Schaefer	33.392,49	está sendo executado nos autos n. 0002913-54.2006.8.24.0016. Foi quitado em 2017

### 6.2 Esfinge

A remessa do esfinge para a Unidade Central (Prefeitura Municipal de Piratuba), ocorreu nas seguintes datas:

<u>Bimestre</u>	<u>Data</u>
1º bimestre	30/05/2017
2º bimestre	22/06/2017
3º bimestre	31/07/2017
4º bimestre	28/09/2017
5º bimestre	23/11/2017
6º bimestre	22/02/2018

Os dados do esfinge estão em conformidade com os registros gerados pelos sistemas operacionais utilizados pela Companhia.

## **7. AVALIAÇÃO QUANTO A APLICABILIDADE DO REGIMENTO E NORMAS INTERNAS:**

A Companhia Hidromineral possui Estatuto Social datado de 30 de abril de 2010, e Regimento Interno datado de 21 de dezembro de 2006.

Em nosso entendimento, naquilo que observamos, durante o exercício de 2017 foram aplicadas as normas constantes do Estatuto e do Regimento Interno.

**8. AVALIAÇÃO DA GESTÃO PATRIMONIAL:**

A Companhia Hidromineral de Piratuba possui sistema eletrônico de controle patrimonial. Confrontando os dados do sistema com os dados encontrados na contabilidade, verificou-se que há compatibilidade entre os dois sistemas.

Piratuba, 08 de março de 2018.

**Juliano Matzenbacher**  
**Controlador Interno**

## ANEXO I

QUADRO DE PESSOAL DA UNIDADE GESTORA - MENSAL (Anexo V, Item III, alínea "a")											Exercício: 2017	
Vínculo	Quantidades/Mês											
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Agentes Públicos Cíveis Ativos (servidores) ocupantes de Cargo Efetivo	41	41	41	41	40	41	41	42	42	43	42	42
Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão na Unidade Gestora com vínculo efetivo com o Ente	01	01	01	01	01	01	01	01	01	01	01	01
Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão sem vínculo efetivo com o Ente	00	01	01	01	01	02	02	02	02	02	02	02
<b>Total</b>	<b>42</b>	<b>43</b>	<b>43</b>	<b>43</b>	<b>42</b>	<b>44</b>	<b>44</b>	<b>45</b>	<b>45</b>	<b>46</b>	<b>45</b>	<b>45</b>

QUADRO DE PESSOAL DA UNIDADE GESTORA - MENSAL - VALORES (Anexo V, Item III, alínea "a")											Exercício: 2017	
Vínculo	Despesa Mensal da Folha de Pagamento por Vínculo/Mês											
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Agentes Públicos Cíveis Ativos ocupantes de Cargo Efetivo (servidores)	78.127	77.791	92.691	84.730	82.666	84.476	76.895	77.541	88.580	79.618	143.752	177.919
Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão na Unidade Gestora com vínculo efetivo com o Ente	3.563	3.689	3.987	3.689	3.849	3.849	3.849	3.849	3.849	3.849	3.849	7.699
Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão sem vínculo efetivo com o Ente	0	1.931	3.001	2.703	2.818	6.480	6.480	6.586	6.480	6.480	6.480	11.200
<b>Total</b>	<b>81.691</b>	<b>83.412</b>	<b>99.680</b>	<b>91.123</b>	<b>89.334</b>	<b>94.807</b>	<b>87.225</b>	<b>87.977</b>	<b>98.911</b>	<b>89.949</b>	<b>154.083</b>	<b>196.818</b>

DEMONSTRATIVO DE POSTOS DE TRABALHO NA UNIDADE GESTORA POR MEIO DE CONTRATOS DE TERCEIRIZAÇÃO DE SERVIÇOS (Anexo V, Item III, alínea "b")											Exercício: 2017		
Discriminação dos Postos de Trabalho/Categorias/Funções	MÊS/QUANTIDADE DE POSTOS												Despesa Liquidada Anual
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	
Contador	01	01	01	01	01	01	01	00	00	00	00	00	210.709,72
Vigilante	04	04	04	04	04	04	04	04	04	04	04	04	
<b>Total</b>	<b>05</b>	<b>05</b>	<b>05</b>	<b>05</b>	<b>05</b>	<b>05</b>	<b>05</b>	<b>04</b>	<b>04</b>	<b>04</b>	<b>04</b>	<b>04</b>	





*Termas de Piratuba*

Lazer e saúde o ano inteiro

# **RELATÓRIO DE GESTÃO**

## **2017**

## **I. INFORMAÇÕES GERAIS DA UNIDADE**

Denominação: Companhia Hidromineral de Piratuba.

CNPJ: 83.076.315/0001-40

Natureza Jurídica: Sociedade de Economia Mista

Principal Atividade: Exploração e aproveitamento de jazidas minerais bem como sua industrialização, turismo, lazer e demais atividades afins.

Telefone de contato: (049) 3553.0132

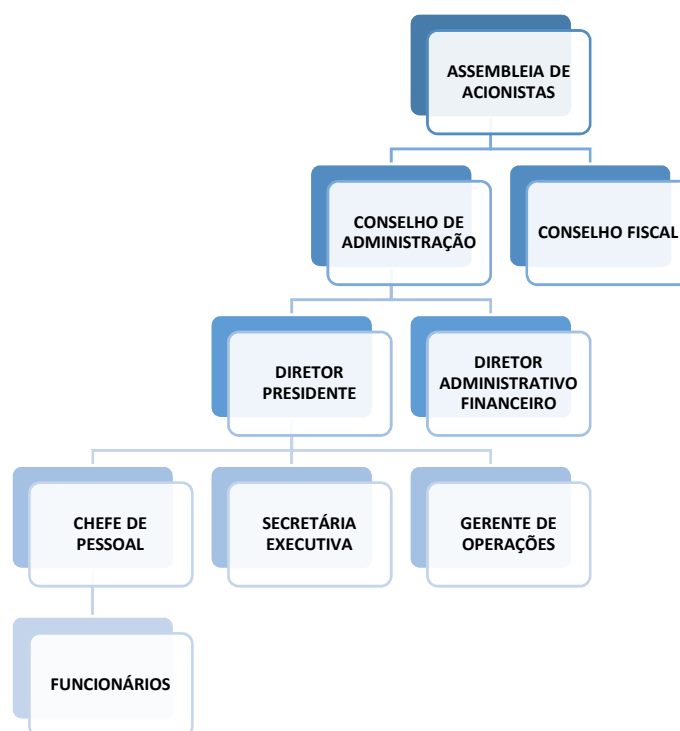
Endereço eletrônico: [ciahidromineral@gmail.com](mailto:ciahidromineral@gmail.com)

Página da Internet: <http://www.termaspiratuba.com.br/>

Endereço Postal: Avenida 18 de fevereiro, 2455 – Balneário – CEP 89667-000 – Piratuba/SC

Constituída nos termos do Decreto Estadual nº 696, de 27/07/74 (modificado pelo Decreto Estadual nº 1837, de 19/05/97) e da Lei Municipal nº 22, de 08/04/74.

Estrutura:



Competências Institucionais: Exploração e aproveitamento de jazidas minerais bem como sua industrialização, turismo, lazer e demais atividades afins.

## **II. INFORMAÇÕES SOBRE A GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA**

No exercício de 2017 foram vendidos 98.715 ingressos para piscinas, 86.380 ingressos para chuveiros, 19.312 ingressos para crianças, 4.557 ingressos para duchas/banheiras individuais, 114.732 passaportes adulto e 13.634 passaportes infantil, totalizando 337.330 ingressos. Se considerarmos que o passaporte equivale de no mínimo dois ingressos cada um, a quantidade de ingressos vendidos no ano foi de 465.696 banhos. A venda de ingressos proporcionou uma receita de R\$ 4.207.495,00 (quatro milhões, duzentos e sete mil, quatrocentos e noventa e cinco reais). A empresa vendeu 169.821 exames médicos, proporcionando uma arrecadação de R\$ 619.375,04 (seiscentos e dezenove mil, trezentos e setenta e cinco reais, e quatro centavos). Com camping, foram arrecadados R\$ 78.140,00 (setenta e oito mil, cento e quarenta reais).

Assim sendo, a receita operacional total do exercício de 2017 atingiu o valor de R\$ 4.905.010,04 (quatro milhões, novecentos e cinco mil, dez reais e quatro centavos).

No exercício a aplicação em investimentos importou em R\$ 167.526,54 (cento e sessenta e sete mil, quinhentos e vinte e seis reais, e cinquenta e quatro centavos), assim distribuídos:

<b><u>Investimento</u></b>	<b><u>Valor</u></b>
Móveis e Utensílios Escritório	7.471,60
Equipamentos de Som	7.820,00
Sistema de Câmeras de Segurança	7.131,00
Chuveiros ao Ar Livre	3.160,00
Mobiliário em Geral Camping	1.200,00
Ferramentas Especiais	7.626,90
Clínica Médica	700,00
Conjunto Banheiros e Vestuário	2.250,00
Rede de Energia Elétrica	100.134,54
Sistema Hidráulico Água Termal	20.646,50
Almoxarifado	3.781,00
Muros, Cercas e Trilha p/ Camping	1.080,00
Móveis e Utensílios - Clínica Médica	1.320,00
Depósito Resíduos Sólidos	1.190,00
Marcas e Patentes	2.015,00
<b>TOTAL</b>	<b>167.526,54</b>

Destacamos, em especial, as seguintes realizações:

- Armários sala da Diretoria e balcão, armários e bancos para a clínica médica.
- Aquisição de Caixas de Som novas para o Parque e criação da Rádio Termas FM.
- Aquisição e instalação de novas câmeras de segurança para monitoramento.
- Aquisição e instalação de novos chuveiros ao ar livre e para o Camping e piscinas.
- Construção de um novo Quiosque na parte superior do Camping.
- Aquisição de grama, arvores e outras plantas para o embelezamento do Parque.
- Construção de novos canteiros nos complexos de piscinas e entornos do Parque.
- Construção de nova calçadas e pontos de água e energia elétrica no Camping.
- Complemento do pagamento da Estação de Energia Elétrica.
- 02 Computadores novos para a Diretoria.
- Rede de Internet Wi-Fi com capacidade para 2.000 acessos simultâneos.
- Conserto e troca de azulejos da Piscina Caldeirão
- Conserto e vedação da Piscina Hidro do Chuveirinho que estava furada.
- Aquisição e instalação de Bomba de Pressurização para acelerar o enchimento das piscinas do Complexo Superior.
- Revitalização da bica d'água e entrada do Parque.
- Pinturas de muros, banheiros, calçadas, meios-fios.

### **III. INFORMAÇÕES SOBRE A GESTÃO DE PESSOAS E TERCEIRIZAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA**

O Estatuto Social preconiza no artigo 2º que o pessoal da Companhia Hidromineral de Piratuba é regido pela legislação trabalhista.

Os assuntos abordados nessa área relacionaram-se, basicamente, ao Plano de Cargos, Carreiras e Salários, Atos de Admissão, Atos de Demissão, e Processos Administrativos.

### 3.1 Concurso Público

Durante o exercício de 2017 não foi realizado Concurso Público.

No exercício de 2015, foi realizado Concurso Público para provimento de 04 vagas e formação de cadastro de reserva. Em 2017, ao amparo daquele Concurso, foram convocados e assumiram vagas 01 Professora de Educação Física, 01 Contadora e 01 Agente de Serviços Gerais.

### 3.2 Atos de Admissão

Ocorreram 05 admissões no exercício de 2017. Duas admissões de cargos comissionados, para os cargos de Gerente de Operações e Secretário Executivo. As outras três admissões ocorreram ao amparo do Concurso Público citado no item 3.1, para os cargos Professora de Educação Física, Contadora e Agente de Serviços Gerais.

Além disso, em 2017 foram nomeados novos Diretores, quais sejam:

- Sr. Jair Antonio Gomes, como Diretor Presidente;
- Sr. Aislan Alex da Silva, como Diretor Administrativo-Financeiro, exonerado em 31 de maio de 2017;
- Sr. Nílson Egon Luersen, como Diretor Administrativo-Financeiro;

### 3.3 Atos de Demissão

Ocorreram 02 demissões no exercício de 2017:

- Sra. Diana Paula Ferreira, ocupante do cargo de Professora de Educação Física, a qual fora demitida em 04 de março de 2017, a pedido;
- Sr. João Paulo Monteiro Willrich, ocupante do cargo de Caixa, o qual fora demitido em 16 de novembro de 2017, a pedido.

Além disso, foi exonerado do cargo de Diretor Administrativo-Financeiro o Sr. Aislan Alex da Silva, em 31 de maio de 2017.

### 3.4 Sindicâncias e Processos Administrativos Disciplinares

Durante o exercício de 2017, não foram instaurados quaisquer procedimentos administrativos disciplinares.

### 3.5 Remuneração Paga a membros da Diretoria, Conselho de Administração e Conselho Fiscal

Os membros dos Conselhos de Administração e Fiscal tem sua remuneração fixada pela Assembleia Geral Ordinária - AGO. Para o exercício de 2017, as AGO de abril/2016 e de abril/2017 deliberaram por não remunerar os Conselheiros.

Já o Diretor Presidente e o Diretor Administrativo e Financeiro foram remunerados, de janeiro a abril, na forma decidida pela AGO realizada em 29/04/2016, e de maio a dezembro, conforme decidiu a AGO de 28/04/2017, tendo assim percebido em 2017 as seguintes remunerações, a título somente de honorários e verba de representação:

<b>Diretor Presidente</b>			
Mês/Verba	Honorários	Representação	Total
Janeiro	5.565,00	2.780,00	8.345,00
Fevereiro	5.565,00	2.780,00	8.345,00
Março	5.565,00	2.780,00	8.345,00
Abril	5.565,00	2.780,00	8.345,00
Maio	5.819,32	2.907,05	8.726,37
Junho	5.819,32	2.907,05	8.726,37
Julho	5.819,32	2.907,05	8.726,37
Agosto	5.819,32	2.907,05	8.726,37
Setembro	5.819,32	2.907,05	8.726,37
Outubro	5.819,32	2.907,05	8.726,37
Novembro	5.819,32	2.907,05	8.726,37
Dezembro	5.819,32	2.907,05	8.726,37
<b>Total</b>	<b>68.814,56</b>	<b>34.376,40</b>	<b>103.190,96</b>

<b>Diretor Administrativo e Financeiro</b>			
Mês/Verba	Honorários	Representação	Total
Janeiro	3.687,10	1.844,52	5.531,62
Fevereiro	3.810,00	1.906,00	5.716,00
Março	3.810,00	1.906,00	5.716,00
Abril	3.810,00	1.906,00	5.716,00
Maio	3.984,12	1.993,10	5.977,22
Verbas Rescisórias			2.490,51
Junho	3.984,12	1.993,10	5.977,22
Julho	3.984,12	1.993,10	5.977,22
Agosto	3.984,12	1.993,10	5.977,22
Setembro	3.984,12	1.993,10	5.977,22
Outubro	3.984,12	1.993,10	5.977,22
Novembro	3.984,12	1.993,10	5.977,22
Dezembro	3.984,12	1.993,10	5.977,22
<b>Total</b>	<b>46.990,06</b>	<b>23.507,32</b>	<b>72.987,89</b>

### 3.6 Quadro de pessoal

No Anexo I, apresentamos Quadros de Pessoal informando quantidades e valores decorrentes da ocupação de cargos públicos na Companhia Hidromineral, bem como quantidades relativas à terceirização de mão-de-obra.

## **IV – INFORMAÇÕES SOBRE LICITAÇÕES E CONTRATOS**

A Companhia Hidromineral de Piratuba não editou regulamento próprio para realização de licitações, de que trata o art. 119 da Lei nº 8.666/93. Isso implica na necessidade de observância dos dispositivos contidos no predito diploma legal.

Em 2017, foram realizados 12 (doze) processos licitatórios, conforme o quadro abaixo:

<b>Proc nº</b>	<b>Modalidade</b>	<b>Objeto</b>	<b>Vencedor</b>	<b>Valor</b>
1	Dispensa	Auditoria externa das demonstrações contábeis	Audibanco Auditores Independentes S/S	12.680,00
2	Dispensa	Serviços de Publicidade e Propaganda	Nativa Comun. Integrada Ltda ME	14.800,00
3	Dispensa	Novo Website	4Pix Soluções Web Ltda. ME	4.300,00
4	Dispensa	Novo Link de Internet	Castello Com. Inf. Ltda ME	5.040,00
5	Dispensa	Instalação da Radio Termas FM	Ailison de Oliveira	8.400,00
6	Dispensa	Assessoramento Contábil	Giovani Ribeiro Lopes	5.026,67
7	Inexigibilidade	Apresentação Artística	Bonvivant Studio de Danças	7.000,00
8	Concorrência	Realização de Exames Médicos	Clínica Médica de Ipira SS	5,00
9	Dispensa	Contratação de empresa operadora de cartão de débito/crédito	Cielo S/A	1,95% e 1,55%
10	Dispensa	Contratação de Segurança Privada para evento	Elian Ribeiro da Silva ME	15.713,00
11	Dispensa	Reforma de Piscinas	SSG onstrutora e Incorporadora EIRELI	12.350,00
12	Dispensa	Serviços de Publicidade e Propaganda	Nativa Comun. Integrada Ltda ME	15.600,00

Com relação aos Contratos, foram realizados 15 (quinze), conforme o quadro abaixo:

<b>Ct nº</b>	<b>Objeto</b>	<b>Contratado</b>	<b>Valor</b>
1	Auditoria externa das demonstrações contábeis	Audibanco Auditores Independentes S/S	12.680,00
2	Serviços de Publicidade e Propaganda	Nativa Comun. Integrada Ltda ME	14.800,00
3	Novo Website	4Pix Soluções Web Ltda. ME	4.300,00
4	Novo Link de Internet	Castello Com. Inf. Ltda ME	5.040,00
5	Instalação da Radio Termas FM	Ailison de Oliveira	8.400,00
6	Assessoramento Contábil	Giovani Ribeiro Lopes	5.026,67
7	Apresentação Artística	Bonvivant Studio de Danças	7.000,00
8	Locação de Brinquedos	Santina Maria Gritti ME	6.500,00
9	Gravação de vídeos e imagens	Zeropro Vídeo Profissional Ltda ME	7.900,00
10	Realização de Exames Médicos	Clínica Médica de Ipira SS	5,00
11	Locação de materiais para iluminação natalina	Instaladora Brasil Led Ltda ME	7.390,00
12	Contratação de empresa operadora de cartão de débito/crédito	Cielo S/A	1,95% e 1,55%
13	Contratação de Segurança Privada para evento	Elian Ribeiro da Silva ME	15.713,00

<b>Ct nº</b>	<b>Objeto</b>	<b>Contratado</b>	<b>Valor</b>
14	Reforma de Piscinas	SSG onstrutora e Incorporadora EIRELI	12.350,00
15	Serviços de Publicidade e Propaganda	Nativa Comun. Integrada Ltda ME	15.600,00

## **V – INFORMAÇÕES SOBRE RECOMENDAÇÕES EXPEDIDAS POR ÓRGÃOS DE CONTROLE**

Em 2017, o Tribunal de Contas do Estado não emitiu quaisquer recomendações à Companhia Hidromineral de Piratuba.

## **VI – CONSIDERAÇÕES FINAIS**

O lucro de 2017 no valor de R\$ 654.045,54 (seiscentos e cinquenta e quatro mil e quarenta e cinco reais e cinquenta e quatro centavos), demonstra a viabilidade econômica da Companhia, resultado do controle quanto à arrecadação e a aplicação dos recursos.

Nos últimos 16 anos, a Companhia obteve os seguintes resultados:

Lucro 2002	118.092,21
Lucro 2003	28.320,31
Lucro 2004	50.305,10
Lucro 2005	405.621,25
Lucro 2006	389.225,00
Lucro 2007	342.749,69
Lucro 2008	424.438,78
Lucro 2009	638.856,91
Lucro 2010	650.355,08
Lucro 2011	637.878,69
Lucro 2012	601.828,79
Lucro 2013	709.358,32
Lucro 2014	945.312,89
Lucro 2015	852.491,56
Lucro 2016	920.425,58
Lucro 2017	654.045,54

Externamos nossos agradecimentos aos Acionistas, à Administração Municipal, aos Investidores do Turismo no Município, à Comunidade Local, aos Turistas e aos Colaboradores que contribuíram para que pudessemos realizar nossos objetivos.

Piratuba/SC, em 31 de dezembro de 2017.

Jair Antonio Gomes  
Diretor Presidente

Nilson Egon Luersen  
Diretor Administrativo e Financeiro

## ANEXO I

QUADRO DE PESSOAL DA UNIDADE GESTORA - MENSAL (Anexo V, Item III, alínea "a")											Exercício: 2017	
Vínculo	Quantidades/Mês											
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Agentes Públicos Civis Ativos (servidores) ocupantes de Cargo Efetivo	41	41	41	41	40	41	41	42	42	43	42	42
Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão na Unidade Gestora com vínculo efetivo com o Ente	01	01	01	01	01	01	01	01	01	01	01	01
Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão sem vínculo efetivo com o Ente	00	01	01	01	01	02	02	02	02	02	02	02
<b>Total</b>	<b>42</b>	<b>43</b>	<b>43</b>	<b>43</b>	<b>42</b>	<b>44</b>	<b>44</b>	<b>45</b>	<b>45</b>	<b>46</b>	<b>45</b>	<b>45</b>

QUADRO DE PESSOAL DA UNIDADE GESTORA - MENSAL - VALORES (Anexo V, Item III, alínea "a")											Exercício: 2017	
Vínculo	Despesa Mensal da Folha de Pagamento por Vínculo/Mês											
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Agentes Públicos Civis Ativos ocupantes de Cargo Efetivo (servidores)	78.127	77.791	92.691	84.730	82.666	84.476	76.895	77.541	88.580	79.618	143.752	177.919
Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão na Unidade Gestora com vínculo efetivo com o Ente	3.563	3.689	3.987	3.689	3.849	3.849	3.849	3.849	3.849	3.849	3.849	7.699
Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão sem vínculo efetivo com o Ente	0	1.931	3.001	2.703	2.818	6.480	6.480	6.586	6.480	6.480	6.480	11.200
<b>Total</b>	<b>81.691</b>	<b>83.412</b>	<b>99.680</b>	<b>91.123</b>	<b>89.334</b>	<b>94.807</b>	<b>87.225</b>	<b>87.977</b>	<b>98.911</b>	<b>89.949</b>	<b>154.083</b>	<b>196.818</b>

DEMONSTRATIVO DE POSTOS DE TRABALHO NA UNIDADE GESTORA POR MEIO DE CONTRATOS DE TERCEIRIZAÇÃO DE SERVIÇOS (Anexo V, Item III, alínea "b")												Exercício: 2017	
Discriminação dos Postos de Trabalho/Categorias/Funções	MÊS/QUANTIDADE DE POSTOS												Despesa Liquidada Anual
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	
Contador	01	01	01	01	01	01	01	00	00	00	00	00	210.709,72
Vigilante	04	04	04	04	04	04	04	04	04	04	04	04	
<b>Total</b>	<b>05</b>	<b>05</b>	<b>05</b>	<b>05</b>	<b>05</b>	<b>05</b>	<b>05</b>	<b>04</b>	<b>04</b>	<b>04</b>	<b>04</b>	<b>04</b>	





*Termas de Piratuba*

## **ROL DE RESPONSÁVEIS**

### **2017**

<b><u>Nome</u></b>	Jair Antonio Gomes
<b><u>CPF</u></b>	743.939.609-04
<b><u>Cargo</u></b>	<b>Diretor Presidente</b>
<b><u>Ato de Nomeação</u></b>	Ata da Reunião do Conselho de Administração de 01/01/2017
<b><u>Endereço Residencial</u></b>	Rua Leoberto Leal, nº 77, Piratuba/SC
<b><u>Telefone</u></b>	49 – 99951.6288
<b><u>e-mail</u></b>	jairpiratuba@gmail.com

<b><u>Nome</u></b>	Nílson Egon Luersen
<b><u>CPF</u></b>	385.444.589-04
<b><u>Cargo</u></b>	<b>Diretor Administrativo e Financeiro</b>
<b><u>Ato de Nomeação</u></b>	Ata da Reunião do Conselho de Administração de 25/05/2017
<b><u>Endereço Residencial</u></b>	Avenida Brasil, nº 150, Ipira/SC
<b><u>Telefone</u></b>	49 – 99913.2642
<b><u>e-mail</u></b>	escritorioluersen@gmail.com



**Termas de Piratuba**

LaZER e saúde o ano inteiro

**COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA  
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO**

**CERTIFICADO DE AUDITORIA**

1. Foram examinados, quanto à legitimidade e legalidade, os atos de gestão dos responsáveis pelas áreas auditadas, praticados no período de 1º de janeiro de 2017 a 31 de dezembro de 2017, tendo sido avaliados os resultados quanto aos aspectos de economicidade, eficiência e eficácia da gestão orçamentária, financeira e patrimonial.

2. Os exames foram efetuados por seleção de itens, conforme escopo do trabalho definido no Relatório de Auditoria constante deste processo, em atendimento à legislação aplicável às áreas selecionadas e atividades examinadas, e incluíram provas nos registros mantidos pelas unidades, bem como a aplicação de outros procedimentos julgados necessários no decorrer da auditoria.

3. Diante dos exames realizados, de acordo com o escopo mencionado no parágrafo anterior, consubstanciados no Relatório de Auditoria, considero **REGULAR** a gestão dos responsáveis da Companhia Hidromineral de Piratuba.

Piratuba, 08 de março de 2018.

**Juliano Matzenbacher  
Controlador Interno**

## **RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Aos Acionistas, Conselheiros e Diretores da  
**Companhia Hidromineral de Piratuba**  
Piratuba - SC

### **Opinião**

**Examinamos as demonstrações contábeis da Companhia Hidromineral de Piratuba, que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2017, e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.**

**Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.**

### **Base para opinião**

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas conforme essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

### **Responsabilidades da administração pelas demonstrações contábeis**

A administração é responsável pela elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

**Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da companhia.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive

as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Joaçaba, SC, 23 de fevereiro de 2018.

Jarlei Sartori  
CRC nº SC022105/O-6 (CNAI 2089)

**COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA**  
**BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE**  
**CNPJ: 83.076.315/0001-40**

<b>ATIVO</b>	<b>Notas Explicativas</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Circulante</b>		<b><u>1.478.147,21</u></b>	<b><u>500.252,19</u></b>
Caixa e equivalentes de caixa	4	239.173,28	150.169,58
Contas a receber	5	50.487,00	-
Aplicações financeiras		1.158.219,58	313.713,04
Estoques	3 "d"	12.920,36	18.098,14
Impostos e contribuição a recuperar		17.100,19	17.100,19
Despesas do exercício seguinte		246,80	1.171,24
<b>Não Circulante</b>		<b><u>18.749.098,80</u></b>	<b><u>19.174.344,81</u></b>
<b>Realizável a Longo Prazo</b>		<b><u>56.424,00</u></b>	<b><u>55.383,63</u></b>
Depósitos judiciais/Contingências ativas	11	56.424,00	55.383,63
<b>Investimentos</b>		<b><u>1.085,10</u></b>	<b><u>1.085,10</u></b>
Outras participações		1.085,10	1.085,10
<b>Imobilizado</b>		<b><u>18.684.997,70</u></b>	<b><u>19.113.299,08</u></b>
Uso operacional	6	22.796.453,36	22.630.941,82
(-) Depreciação acumulada	6	(4.111.455,66)	(3.517.642,74)
<b>Intangível</b>		<b><u>6.592,00</u></b>	<b><u>4.577,00</u></b>
Marcas e patentes		6.592,00	4.577,00
<b>Total do Ativo</b>		<b><u><u>20.227.246,01</u></u></b>	<b><u><u>19.674.597,00</u></u></b>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

**Jair Antonio Gomes**  
**Diretor Presidente**  
**CPF 743.939.609-04**

**Nilson Egon Luersen**  
**Diretor Administrativo e Financeiro**  
**CPF 385.444.589-04**

**Juliana Stumpf Mayer**  
**Contadora**  
**CPF 070.790.189-86**  
**CRC SC036028/O-7**

COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA  
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE  
CNPJ: 83.076.315/0001-40

<b>PASSIVO</b>	<b>Notas Explicativas</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Circulante</b>		<b>943.147,05</b>	<b>992.776,37</b>
Fornecedores		21.990,17	16.040,00
Contas a pagar		117.545,00	39.526,08
Impostos e contribuições a recolher	7	303.353,34	291.350,89
Dividendos propostos		163.511,38	230.106,40
Receitas de arrendamento	9	118.362,23	236.376,38
Férias e encargos a pagar		218.384,93	179.376,62
<b>Não Circulante</b>		<b>30.582,29</b>	<b>148.944,52</b>
<b>Exigível a Longo Prazo</b>		<b>30.582,29</b>	<b>148.944,52</b>
Receitas de arrendamento	9	30.582,29	148.944,52
<b>Patrimônio Líquido</b>		<b>19.253.516,67</b>	<b>18.532.876,11</b>
Capital Social	13	9.000.000,00	9.000.000,00
Reserva de reavaliação	8	8.211.720,13	8.211.720,13
Reservas de lucros		2.041.796,54	1.321.155,98
<b>Total do Passivo</b>		<b>20.227.246,01</b>	<b>19.674.597,00</b>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

Jair Antonio Gomes  
Diretor Presidente  
CPF 743.939.609-04

Nilson Egon Luersen  
Diretor Administrativo e Financeiro  
CPF 385.444.589-04

Juliana Stumpf Mayer  
Contadora  
CPF 070.790.189-86  
CRC SC036028/O-7

COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA  
 DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 31 DE DEZEMBRO DE  
 CNPJ: 83.076.315/0001-40

	Notas Explicativas	2017	2016
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>10</b>	<b><u>4.510.396,81</u></b>	<b><u>4.104.917,92</u></b>
(-) Custo dos serviços prestados		(3.057.204,56)	(2.645.265,34)
<b>Lucro Operacional Bruto</b>		<b><u>1.453.192,25</u></b>	<b><u>1.459.652,58</u></b>
<b>(-) Despesas Operacionais</b>		<b><u>(171.885,78)</u></b>	<b><u>126.190,66</u></b>
(-) Despesas administrativas		(495.020,22)	(453.945,93)
(-) Despesas tributárias		(17.898,33)	(14.988,40)
(-) Despesas financeiras		(4.839,70)	(2.380,19)
(+) Receitas financeiras		49.936,97	311.873,27
(+/-) Outras despesas/Receitas		295.935,50	285.631,91
<b>Lucro Líquido Antes da CSLL e IR</b>		<b><u>1.281.306,47</u></b>	<b><u>1.585.843,24</u></b>
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido		(172.392,59)	(182.492,91)
Imposto de Renda		(454.868,34)	(482.924,75)
<b>Lucro Líquido do Exercício</b>		<b><u>654.045,54</u></b>	<b><u>920.425,58</u></b>
<b>Lucro por Ação</b>		<b>0,0727</b>	<b>0,1023</b>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

Jair Antonio Gomes  
 Diretor Presidente  
 CPF 743.939.609-04

Nilson Egon Luersen  
 Diretor Administrativo e Financeiro  
 CPF 385.444.589-04

Juliana Stumpf Mayer  
 Contadora  
 CPF 070.790.189-86  
 CRC SC036028/O-7



**COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA**  
**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**  
**PERÍODO DE 01/JAN/2016 A 31/DEZ/2017**  
**CNPJ: 83.076.315/0001-40**

Eventos	Capital Realizado	Reservas de Lucros		Reserva de	Lucros	Total
	Capital Social	Legal	Investimentos	Reavaliação	Acumulados	
<b>Saldo em 31.12.2015</b>	<b>4.459.489,00</b>	<b>364.979,89</b>	<b>4.552.734,02</b>	<b>8.211.720,13</b>	-	<b>17.588.923,04</b>
Aumento de capital por integralização	4.540.511,00	-	(4.500.000,00)	-	-	40.511,00
Reversão: Dividendos propostos - Retido pela AGEO	-	-	213.122,89	-	-	213.122,89
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	920.425,58	920.425,58
<b>Proposta da administração de destinação do lucro:</b>						
. Reservas	-	46.021,28	644.297,90	-	(690.319,18)	-
. Dividendos	-	-	-	-	(230.106,40)	(230.106,40)
<b>Saldo em 31.12.2016</b>	<b>9.000.000,00</b>	<b>411.001,17</b>	<b>910.154,81</b>	<b>8.211.720,13</b>	-	<b>18.532.876,11</b>
Aumento de capital por integralização	-	-	-	-	-	-
Reversão: Dividendos propostos - Retido pela AGEO	-	-	230.106,40	-	-	230.106,40
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	654.045,54	654.045,54
<b>Proposta da administração de destinação do lucro:</b>						
. Reservas	-	32.702,27	457.831,89	-	(490.534,16)	-
. Dividendos	-	-	-	-	(163.511,38)	(163.511,38)
<b>Saldo em 31.12.2017</b>	<b>9.000.000,00</b>	<b>443.703,44</b>	<b>1.598.093,10</b>	<b>8.211.720,13</b>	-	<b>19.253.516,67</b>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

Jair Antonio Gomes  
Diretor Presidente  
CPF 743.939.609-04

Nilson Egon Luersen  
Diretor Administrativo e Financeiro  
CPF 385.444.589-04

Juliana Stumpf Mayer  
Contadora CRC SC036028/O-7  
CPF 070.790.189-86

COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA  
 DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE  
 CNPJ: 83.076.315/0001-40

<b>Atividades Operacionais:</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
. Lucro líquido do exercício	654.045,54	920.425,58
Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:		
- Depreciação	593.812,92	453.994,30
- Contas a receber	(50.487,00)	-
. Estoque	5.177,78	5.101,50
. Despesas antecipadas	924,44	(161,09)
. Depósito judicial/Contingências ativas	(1.040,37)	(9.159,63)
. Fornecedores	5.950,17	2.175,62
. Contas a pagar	78.018,92	15.508,56
. Contrato de arrendamento - aluguel	(236.376,38)	197.581,29
. Obrigações sociais e tributárias	51.010,76	47.605,08
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>	<b>1.101.036,78</b>	<b>1.633.071,21</b>
<b>Atividades de investimentos:</b>		
. Aquisição de imobilizado	(165.511,54)	(3.060.064,35)
. Aquisição de intangível	(2.015,00)	(596,00)
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimentos</b>	<b>(167.526,54)</b>	<b>(3.060.660,35)</b>
<b>Atividades de financiamentos:</b>		
. Integralização de Capital	-	40.511,00
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>	<b>-</b>	<b>40.511,00</b>
<b>Variações de Caixa</b>	<b>933.510,24</b>	<b>(1.387.078,14)</b>
. Caixa no início do exercício	463.882,62	1.850.960,76
. Caixa no final do exercício	1.397.392,86	463.882,62

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

Jair Antonio Gomes  
 Diretor Presidente  
 CPF 743.939.609-04

Nilson Egon Luersen  
 Diretor Administrativo e Financeiro  
 CPF 385.444.589-04

Juliana Stumpf Mayer  
 Contadora  
 CPF 070.790.189-86  
 CRC SC036028/O-7

## NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

### **1. Contexto Operacional**

A **COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA** atua no ramo de lazer, e tem como objetivo a exploração racional de um complexo hidromineral, a fim de propiciar a melhoria da qualidade de vida dos seus usuários.

### **2. Apresentação Das Demonstrações Contábeis**

#### **Base de Preparação**

- Declaração de Conformidade

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base a Norma Brasileira de Contabilidade NBC TG 1000 (R1) do Conselho Federal de Contabilidade e o disposto na lei das sociedades anônimas.

- Base de Mensuração

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico.

- Moeda funcional

Essas demonstrações financeiras são apresentadas em real, que é a moeda funcional da sociedade.

A elaboração de demonstrações financeiras envolve a utilização de estimativas contábeis. Essas estimativas foram baseadas no julgamento da administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações contábeis. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem a seleção de ativos e passivos e de sua recuperabilidade nas operações, inclusive para contingência na data do balanço. Os resultados finais podem divergir dessas estimativas.

A Administração autorizou a conclusão das presentes demonstrações financeiras em 23 de fevereiro de 2018.

### **3. Sumário das Principais Práticas Contábeis**

As práticas contábeis adotadas pela empresa na elaboração das demonstrações financeiras, são:

- a) As receitas e despesas foram apropriadas pelo regime de competência, que estabelece que as receitas e despesas devam ser incluídas na apuração dos resultados dos períodos em que ocorrerem, sempre simultaneamente quando se correlacionarem, independentemente de recebimento ou pagamento.
- b) Caixa e equivalente de caixa são apresentados por disponibilidades em moeda nacional, apresentando risco insignificante de mudança de valor justo, que são utilizados pela Companhia para gerenciamento de seus compromissos.
- c) As aplicações financeiras estão demonstradas ao custo de aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço e mantidos até o vencimento.
- d) Os estoques de materiais de consumo são avaliados pelo custo considerando a última compra, não superior ao preço de mercado.

- e) Os bens registrados no grupo imobilizado são demonstrados pelo custo de aquisição corrigido monetariamente até 31/12/95, quando aplicável, exceto os terrenos que estão demonstrados pelo valor reavaliado, mais as adições e baixas até a data do balanço, e ajustado pela depreciação calculada pelo método linear à taxa estabelecida, com base nas normas fiscais, em função da vida útil de cada bem e absorvida como custo ou despesa do exercício, ajustado por redução do valor recuperável, quando aplicável.
- f) Os valores para pagamento de férias e encargos são reconhecidos de acordo com os direitos adquiridos pelos empregados até 31.12.2017.
- g) O imposto de renda e a contribuição social sobre o lucro são calculados segundo o sistema de apuração do lucro Presumido. O imposto de renda foi apurado com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10%, quando o lucro ultrapassa o limite de R\$ 60.000,00, e da contribuição com base na alíquota de 9%, nos termos da legislação vigente.
- h) Demais ativos circulantes e não circulantes e passivos circulantes e não circulantes, são reconhecidos pelos valores nominais conhecidos ou estimados, atualizados até a data do balanço, quando aplicável.

#### 4. Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e Equivalente de Caixa	2017	2016
Caixa	111.223,28	19.600,10
Bancos CC - Depósitos a vista	127.950,00	130.569,48
Aplicação financeira	1.158.219,58	313.713,04
	<b>1.397.392,86</b>	<b>463.882,62</b>

#### 5. Contas a Receber

O valor de R\$ 50.487,00 a receber, corresponde às vendas realizadas através de cartão débito/crédito, o qual fora implantado pela Companhia no mês de dezembro 2017.

#### 6. Imobilizado

Compreendem:

Imobilizado de uso:	Taxa	Custo	Deprec.	Valor Residual	
	Anual		Acumulada	2017	2016
<b>Administração</b>					
. Terrenos		8.756.459,31	-	8.756.459,31	8.756.459,31
. Edificações, Móveis, Utensílios e Equipamentos	4; 10 e 20%	314.225,68	(227.002,78)	87.222,90	77.616,20
<b>Chuveiros e Banheiras</b>					
. Edificações, Instalações, Móveis, Utensílios e Equipamentos	4; 10 e 20%	2.428.452,66	(944.619,60)	1.483.833,06	1.577.472,32
<b>Restaurante e Lanchonete</b>					
. Edificações, Instalações, Móveis, Utensílios e Equipamentos	4; 10 e 20%	1.653.065,36	(434.436,15)	1.218.629,21	1.281.572,57
<b>Camping e Área de Lazer</b>					
. Edificações, Instalações, Móveis, Utensílios e Equipamentos	4; 10 e 20%	9.586.995,53	(2.505.397,13)	7.081.598,40	7.218.402,48
<b>Imobilizado em Andamento</b>		57.254,82	-	57.254,82	201.776,20
<b>Total</b>		<b>22.796.453,36</b>	<b>(4.111.455,66)</b>	<b>18.684.997,70</b>	<b>19.113.299,08</b>

**7. Impostos e Contribuições a Recolher**

Está assim composto:

<b>Contas</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
IRRF a recolher	4.930,54	24.964,32
ISS a recolher	19.410,61	35.354,62
Contribuição previdenciária a recolher	44.126,86	60.534,69
FGTS a recolher	13.645,91	11.830,21
PIS a recolher	4.916,90	3.378,52
COFINS a recolher	22.693,41	15.593,19
Contribuição Social a recolher	50.583,72	53.162,64
Imposto de Renda PJ a recolher	130.791,57	75.418,78
Contribuição Sindical a recolher	48,97	0,00
COFINS, CSLL e PIS a recolher	1.276,63	3.050,84
CFEM a recolher	10.676,22	7.816,08
Contribuições assistenciais associados	252,00	247,00
	<b>303.353,34</b>	<b>291.350,89</b>

**8. Reserva de reavaliação**

A reserva de reavaliação constituída sobre os terrenos foi contabilizada em 2005, e permanecerá em reserva de reavaliação, no grupo de Patrimônio Líquido, até a sua efetiva realização.

**9. Receitas de Arrendamentos**

São receitas de aluguel a ser apropriadas de forma "pro rata", conforme Contratos. Os valores a apropriar com prazo até 360 dias estão classificadas no circulante e após esse período no não circulante.

**10. Receitas Operacional Líquida**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Receita Operacional Bruta</b>	<b>4.905.010,04</b>	<b>4.469.362,92</b>
Prestação de serviços	4.905.010,04	4.469.362,92
<b>Deduções da Receita</b>	<b>(394.613,23)</b>	<b>(364.445,00)</b>
ISS	(126.224,85)	(117.662,49)
PIS	(33.806,13)	(30.907,47)
COFINS	(156.028,30)	(142.649,77)
CFEM	(78.553,95)	(73.225,27)
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>4.510.396,81</b>	<b>4.104.917,92</b>

**11. Depósitos Judiciais e Contingências Ativas**

Para suporte de ação trabalhista em tramitação há depósito judicial de R\$ 10.200,00.

Com base na opinião e estimativas da assessoria jurídica a administração registrou a provisão de R\$ 46.224,00 e declara R\$ 169.446,80 como possível recebimento futuro relativo às contingências ativas de natureza cível em tramitação.

**12. Contingências Passivas**

Encontram-se pendentes de decisão processos de natureza civil e trabalhista, no montante estimado de R\$ 163.000,00, julgados possíveis pelos assessores jurídicos.

**13. Capital Social**

O capital Social autorizado, subscrito e integralizado da Companhia é de R\$ 9.000.000,00 (nove milhões de reais) representado por 9.000.000 (nove milhões) de ações ordinárias.

Piratuba, SC, 31 de dezembro de 2017.

**Jair Antonio Gomes**  
Diretor Presidente  
CPF 743.939.609-04

**Nilson Egon Luersen**  
Diretor Administrativo e Financeiro  
CPF 385.444.589-04

**Juliana Stumpf Mayer**  
Contadora  
CPF 070.790.189-86  
CRC SC036028/O-7



## Companhia Hidromineral de Piratuba

Lazer e saúde o ano inteiro

CNPJ/MF nº 83.076.315/0001-40 - NIRE 42 3 0000091 4

### **PARECER DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DA COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA SOBRE O RELATÓRIO DE GESTÃO DA DIRETORIA E DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2017.**

Os Membros do Conselho de Administração da Empresa, Senhores: Willian Knebel, Gederson Longo e Paulo Kurt Schuck, no uso de suas atribuições estatutárias, mais precisamente, o determinado no inciso V do Art. 19 do Estatuto Social, após reunião com a Diretoria, realizada nesta data, às 14h00min, na Sede Administrativa da companhia Hidromineral de Piratuba, e após análise dos documentos apresentados são de Parecer Favorável pela Aprovação do Relatório de Gestão da Diretoria e Demonstrações Financeiras do Exercício findo em 31/12/2017. É o Parecer. Piratuba-SC, 28 de Fevereiro de 2018.

Willian Knebel  
Presidente

Gederson Longo  
Membro

Paulo Kurt Schuck  
Membro



## Companhia Hidromineral de Piratuba

LaZER e saúde o ano inteiro

CNPJ/MF nº 83.076.315/0001-40 - NIRE 42 3 0000091 4

### **ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA, REALIZADA NO DIA 28 DE FEVEREIRO DE 2018**

Aos vinte e oito dias do mês de fevereiro de dois mil e dezoito, às 10h00min, na Sede Administrativa da COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA, nesta cidade, Estado de Santa Catarina, reuniram-se ordinariamente os membros do Conselho Fiscal para exame e parecer sobre o Relatório de Gestão da Diretoria e as Demonstrações Financeiras referentes ao Exercício Social encerrado em 31 de dezembro de 2017. Presente o Sr. Jair Antonio Gomes, Diretor Presidente e o Sr. Aislan Alex da Silva, Diretor Administrativo e Financeiro. Presente também o Sr. Juliano Matzenbacher, controlador interno da empresa, para prestar os esclarecimentos julgados necessários. Os Senhores Conselheiros, após analisarem os documentos e com base nos esclarecimentos prestados, resolveram exarar o seguinte parecer a ser apresentado a Assembleia Geral dos Acionistas.

#### PARECER

Os membros do Conselho Fiscal da Companhia Hidromineral de Piratuba, abaixo nominados, no desempenho de suas atribuições estatutárias, tendo examinado o Relatório de Gestão da Diretoria e as Demonstrações Financeiras referentes ao Exercício Social encerrado em 31 de dezembro de 2017 e considerando o Relatório do Auditor Independente, externam Parecer de que as Demonstrações Contábeis refletem, no que for relevante, a posição econômica, patrimonial e financeira da Empresa em 31 de dezembro de 2017, e são favoráveis a Aprovação pelos Acionistas.



Cláudio Victor Rogge



Carlos Evelásio Kaster



Jhonatan Spricigo





**Termas de Piratuba**

LaZER e saúde o ano inteiro

**COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA  
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO**

**PARECER DE CONTROLE INTERNO**

Em atendimento às determinações do art. 10 da Resolução Nº TC-06/2001, de 3 de dezembro de 2001, e artigo 11 da Instrução Normativa nº TC-0020/2015, apresentamos o Parecer de Controle Interno sobre as contas do exercício financeiro de 2017 da Companhia Hidromineral de Piratuba.

**1. OPINIÃO DO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO QUANTO À CONFORMIDADE DE CONTEÚDOS APRESENTADOS NAS PEÇAS DO PROCESSO DE CONTAS:**

O conteúdo apresentado no processo de contas está em conformidade com a Resolução nº TC-06/2001, de 03/12/2001, bem como com a Instrução Normativa nº TC-20/2015, de 31/12/2015.

Piratuba, 02 de abril de 2018.

**Juliano Matzenbacher  
Controlador Interno**