



**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 2020 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 2020 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:

$$ILC = \frac{AC = 2.054.487,69}{PC = 959.264,63} = 2,15$$

O resultado demonstra que a Companhia possui R\$ 2,15 disponíveis para cada R\$ 1,00 de compromissos no curto prazo, revelando ótima capacidade financeira. Ao final do exercício anterior, o ILC era de 2,68.

### 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:

$$ILG = \frac{AC + ARLP = 2.054.487,69}{PC + PELP = 959.264,63} = 2,15$$

O resultado demonstra que a Companhia possui R\$ 2,15 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 3,19.

### 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:

$$IRPL = \frac{\text{Prejuízo Líquido} = 1.824.075,17}{\text{Patrimônio Líquido} = 19.721.720,78} = 0,09$$

O resultado demonstra que a Companhia obteve um prejuízo de R\$ 0,09 para cada R\$ 1,00 de patrimônio líquido.

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

No exercício de 2020, 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 editou o Regulamento Interno de Licitações, Contratos e Convênios da Companhia Hidromineral de Piratuba, aprovado através da Resolução 03/2018. Isso implica na necessidade de observância dos dispositivos contidos no predito diploma legal.

Em 2020, foram realizados 30 (trinta) processos licitatórios, conforme o quadro abaixo:

| <b><u>Proc nº</u></b> | <b><u>Modalidade</u></b> | <b><u>Objeto</u></b>          | <b><u>Vencedor</u></b>                              | <b><u>Valor</u></b> |
|-----------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------|
| 1                     | Dispensa                 | Serviços de Auditoria Externa | Fabulare Assessoria em Contabilidade Pública Eireli | 9.000,00            |

| <b>Proc nº</b> | <b>Modalidade</b> | <b>Objeto</b>                                       | <b>Vencedor</b>                           | <b>Valor</b> |
|----------------|-------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|
| 2              | Dispensa          | Serviços de Assessoria em Arquitetura e Urbanista   | Gabriele Cristina Gerhardt                | 25.959,33    |
| 3              | Dispensa          | Serviços de Publicidade e Propaganda                | Nativa.Com Comunicação Integrada Ltda. ME | 15.516,66    |
| 4              | Dispensa          | Aquisição de Veículo                                | Fermac Peças e Veículos Ltda.             | 44.000,00    |
| 5              | Dispensa          | Fornecimento de Instalações                         | Laercio Broco                             | 48.700,00    |
| 6              | Pregão Presencial | Aquisição de material de construção civil           | Com. e Transp. Indiano Ltda. ME           | 20.440,00    |
|                |                   |                                                     | Franke Eletro Ferragens Ltda. EPP         | 16.566,00    |
| 7              | Dispensa          | Serviços de Publicidade e Propaganda                | TV O Estado Ltda.                         | 48.000,00    |
| 8              | Dispensa          | Obras – Muro quadra                                 | Atamiro Theodoro da Silva                 | 8.400,00     |
| 9              | Dispensa          | Serviços de Engenharia – Elaboração de Projetos     | Cesar Augusto Botari                      | 20.000,00    |
| 10             | Concorrência      | Concessão de Uso                                    | Deserto                                   | -            |
| 11             | Inexigibilidade   | Apresentação Artística                              | Marcos Andre Annes ME                     | 5.000,00     |
| 12             | Dispensa          | Serviços de Logística                               | Wanderlei Goss Borin                      | 15.564,00    |
| 13             | Dispensa          | Obras – Letreiro                                    | Esatto Engenharia Ltda. ME                | 20.000,00    |
| 14             | Concorrência      | Concessão de Uso                                    | Deserto                                   | -            |
| 15             | Inexigibilidade   | Apresentação Artística                              | Aline Andres ME                           | 3.100,00     |
| 16             | Concorrência      | Concessão de Uso                                    | Deserto                                   | -            |
| 17             | Pregão Presencial | Serviços de Engenharia – Elaboração de Projetos     | Esatto Engenharia Ltda.                   | 3.600,00     |
| 18             | Concorrência      | Concessão de Uso                                    | Deserto                                   | -            |
| 19             | Tomada de Preços  | Obras – Centro Administrativo                       | Dimo Construções Ltda.                    | 596.123,58   |
| 20             | Concorrência      | Concessão de Uso                                    | Restaurante Samuca Ltda.                  | 325.000,00   |
| 21             | Tomada de Preços  | Obras – Pavimentação Asfáltica                      | Viapavi Obras e Serviços Ltda.            | 153.204,54   |
| 22             | Tomada de Preços  | Obras – Reforma Complexo de Piscinas I              | Construtora Herval Ltda. EPP              | 2.235.017,39 |
| 23             | Concorrência      | Concessão de Uso                                    | Deserto                                   | -            |
| 24             | Concorrência      | Concessão de Uso                                    | Deserto                                   | -            |
| 25             | Tomada de Preços  | Serviços de Engenharia – Elaboração de Projetos     | Sérgio Roque Carnieri Junior Engenharia   | 7.307,00     |
| 26             | Pregão Presencial | Aquisição de material de consumo, higiene e limpeza | Objetiva Com. de Equip. Ltda EPP          | 27.533,50    |
|                |                   |                                                     | Munari Atacadista Ltda. EPP               | 4.248,50     |

| <b>Proc nº</b> | <b>Modalidade</b> | <b>Objeto</b>                  | <b>Vencedor</b>                            | <b>Valor</b> |
|----------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------------------------|--------------|
|                |                   |                                | Cor e Arte Com. e Distrib. Ltda.           | 33.785,00    |
| 27             | Dispensa          | Fabricação de Cosméticos       | Farmácia de Manipulação e Homeopatia Ltda. | 10.091,90    |
| 28             | Leilão            | Alienação Bens                 | Deserto                                    | -            |
| 29             | Concorrência      | Concessão de Uso               | Deserto                                    | -            |
| 30             | Dispensa          | Serviços de Decoração Natalina | Zamoner Zamoner Ltda.                      | 11.000,00    |

Todos os processos foram analisados, e em nossa opinião atendem 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 2020 não foram realizados quaisquer Concursos Públicos.

##### **4.2 Atos de Admissão**

Ocorreu 01 admissão no exercício de 2020:

- Sra. Marli Fátima Machado Martinazzo, em 03/02/2020, para o cargo de Serviços Gerais;

##### **4.3 Atos de Demissão**

Ocorreram 04 demissões no exercício de 2019:

- Sr. Luan Eduardo Oliveira Weber, ocupante do cargo de Guarda Vidas Civil, o qual fora demitido em 16/11/2020, a pedido;
- Sra. Maria das Graças Ribeiro, ocupante do cargo de Serviços Gerais, a qual fora demitida em 25/05/2020, a pedido;
- Sr. Aislan Alex da Silva, ocupante do cargo de Diretor Administrativo e Financeiro, o qual fora exonerado em 31/12/2020, pelo encerramento do mandato de Diretor;

- Sr. Jair Antonio Gomes, ocupante do cargo de Diretor Presidente, o qual fora exonerado em 31/12/2020, pelo encerramento do mandato de Diretor;

#### 4.4 Sindicâncias e Processos Administrativos Disciplinares

Durante o exercício de 2020, não foram instaurados quaisquer procedimentos administrativos disciplinares.

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

Em 2020, não tomamos conhecimento de quaisquer recomendações do Tribunal de Contas do Estado à Companhia Hidromineral de Piratuba.

Contudo, gostaria de abordar um assunto que já fora objeto de apontamento pelo TCE/SC no Relatório de Instrução relativo à análise da prestação de contas do Administrador do Exercício de 2017, Relatório nº DCE – 410/2018 (processo nº @ PCA 18/01037768).

Conforme já referiu aquele Relatório:

*A Companhia Hidromineral de Piratuba tem o hábito de não distribuir lucro, fato este reiterado anualmente em suas Assembleias. Contudo, por conta de Assembleia Geral Extraordinária realizada em 22/12/2005, fls. 240-243, restou definido que enquanto não houvesse distribuição de lucros deveriam ser distribuídos aos acionistas banhos/ingressos para o parque.*

*Desta forma, virou prática na Empresa deixar de distribuir os lucros e distribuir "banhos" aos seus acionistas como forma de compensação.*

*Anualmente a empresa distribui 36.815 (trinta e seis mil oitocentos e quinze) ingressos aos acionistas. Considerando o valor pelo qual são vendidos aos consumidores em geral, R\$ 12,00 (doze reais), o valor dos 36.815 ingressos representam uma renúncia de receita na ordem de R\$ 441.780,00 (quatrocentos e quarenta e um mil setecentos e oitenta reais). Caso fosse efetuada a distribuição de lucros no limite mínimo definido pelo § 3º do art. 202, de 25% (vinte e cinco por cento), o valor a ser distribuído seria de R\$ 163.511,39 (cento e sessenta e três mil quinhentos e onze reais e trinta e nove centavos).*

Considerando que neste exercício de 2020 a empresa não vai ter lucros a serem distribuídos, e conseqüentemente o "costume" de distribuir ingressos aos acionistas (em compensação à não distribuição de lucros) não será

praticado, seria salutar que a Companhia aproveitasse a ocasião para encerrar de forma definitiva esta prática. A qual, conforme já apontou o Tribunal de Contas, tem causado prejuízos à Companhia e acarretado irregularidades inclusive tributárias.

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

Em 2020, não tomamos conhecimento de decisões do TCE/SC que tenham imputado débitos.

#### 5.2 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     | 26/05/2020  |
| 2º bimestre     | 10/08/2020  |
| 3º bimestre     | 13/08/2020  |
| 4º bimestre     | 09/09/2020  |
| 5º bimestre     | 17/11/2020  |
| 6º bimestre     | 10/02/2021  |

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

### **6. 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 2020 foram aplicadas as normas constantes do Estatuto e do Regimento Interno.

### **7. 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, 05 de abril de 2021.

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

## ANEXO I

[illegible]

| QUADRO DE PESSOAL DA UNIDADE GESTORA - MENSAL - VALORES (Anexo V, Item III, alínea "a")             |                                                      |            |            |            |            |            |            |            |            | Exercício: 2020 |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------------|------------|------------|
| 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)                              | 119.409,82                                           | 127.704,35 | 144.160,00 | 127.174,54 | 123.060,92 | 111.247,83 | 118.297,03 | 112.195,87 | 116.159,82 | 118.407,01      | 136.246,82 | 293.643,04 |
| Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão na Unidade Gestora com vínculo efetivo com o Ente | 4.989,33                                             | 4.990,53   | 7.602,88   | 5.636,21   | 4.990,53   | 4.990,53   | 4.990,53   | 4.990,53   | 4.990,53   | 4.990,53        | 5.369,17   | 9.981,06   |
| Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão sem vínculo efetivo com o Ente                    | 4.176,42                                             | 4.264,18   | 5.427,62   | 4.552,94   | 4.229,81   | 4.229,81   | 4.229,81   | 4.229,81   | 4.229,81   | 4.229,81        | 4.229,81   | 8.459,62   |
| Total                                                                                               | 128.575,57                                           | 136.959,06 | 157.190,50 | 137.363,69 | 132.281,26 | 120.468,17 | 127.517,37 | 121.416,21 | 125.380,16 | 127.627,35      | 145.845,80 | 312.083,72 |

[illegible]





*Termas de Piratuba*

Lazer e saúde o ano inteiro

# **RELATÓRIO DE GESTÃO 2020**

## **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: contato@termaspiratuba.com.br

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.

### **ROL DE RESPONSÁVEIS**

|                                    |                                                           |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| <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 28/12/2018 |
| <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>               | diretoria@termaspiratuba.com.br                           |

|                             |                                                           |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------|
| <b>Nome</b>                 | Aislan Alex da Silva                                      |
| <b>CPF</b>                  | 066.411.469-52                                            |
| <b>Cargo</b>                | <b>Diretor Administrativo e Financeiro</b>                |
| <b>Ato de Nomeação</b>      | Ata da Reunião do Conselho de Administração de 28/12/2018 |
| <b>Endereço Residencial</b> | Rua Otávio Matzenbacher, s/n, Centro, Ipira/SC            |
| <b>Telefone</b>             | 49 – 99929-0314                                           |
| <b>e-mail</b>               | financeiro@termaspiratuba.com.br                          |

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

No exercício de 2020 foram vendidos 46.177 ingressos para piscinas, 32.201 ingressos para chuveiros, 11.571 ingressos para crianças, 1.500 ingressos para duchas/banheiras individuais, 41.001 passaportes adulto e 6.220 passaportes infantil, totalizando 138.670 ingressos.

Se considerarmos que o passaporte equivale à pelo menos dois ingressos cada um, a quantidade de banhos vendidos no ano foi de 185.891. A venda de ingressos proporcionou uma receita de R\$ 2.735.728,00 (Dois milhões, setecentos e trinta e cinco mil, setecentos e vinte e oito reais). Com camping, foram arrecadados R\$ 91.830,00 (Noventa e um mil, oitocentos e trinta reais). Assim sendo, a receita operacional total do exercício de 2020 atingiu o valor de R\$ 2.827.558,00 (Dois milhões, oitocentos e vinte e sete mil, quinhentos e cinquenta e oito reais).

A aplicação em investimentos, em 2020, totalizou R\$ 681.828,24 (Seiscentos e oitenta e um mil, oitocentos e vinte e oito reais, e vinte e quatro centavos), assim distribuídos:

| <b>Investimento</b>                   | <b>Valor</b>      |
|---------------------------------------|-------------------|
| Móveis e Utensílios Escritório        | 11.144,00         |
| Equipamentos de Som                   | 335,00            |
| Equip. Médico/Hospitalar              | 480,00            |
| Mobiliário em Geral Chuv. e Banheiros | 499,90            |
| Veículos                              | 44.000,00         |
| Benfeitorias e Instalações            | 138.747,06        |
| Mobiliário em Geral Conj. Piscinas    | 6.850,90          |
| Mobiliário em Geral Camping           | 1.334,35          |
| Ferramentas Especiais                 | 470,00            |
| Rede Energia Elétrica                 | 11.206,65         |
| Sistema Hidráulico Água Termal        | 13.845,00         |
| Pavimentação                          | 166.548,54        |
| Muros, Cercas e Trilha p/ Camping     | 120.465,84        |
| Praças e Jardins                      | 36.463,53         |
| Letreiro Entrada Parque               | 41.552,48         |
| Portal Entrada Camping                | 33.168,75         |
| Portal Entrada Parque                 | 54.716,24         |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>681.828,24</b> |

Destacamos, em especial, as seguintes realizações:

- Aquisição de veículo VW Gol para os serviços administrativos e transporte de banhistas;
- Pavimentação Asfáltica no acesso da Rua 13 de Março (Rua dos Hotéis);
- Construção do letreiro "TERMAS PIRATUBA" na entrada do Parque;
- Construção do Portal de Entrada do Parque Termal;
- Construção do Portal de acesso ao Camping;
- Construção de um novo Quiosque Duplo no Camping;
- Construção da cerca/alambrado de fechamento do Parque, com 03 portões pequenos para o acesso de pedestres e 02 de acesso de veículos no setor de Camping;
- Construção da Pracinha em frente as Duchas e Chuveiros;
- Início das Obras de Construção do Centro administrativo e Bilheteria;
- Início das Obras de Revitalização do Complexo I, de Piscinas e Chuveirinhos;
- Aquisição e instalação de novo equipamento e sistema de ponto eletrônico;
- Aquisição e instalação de equipamento e sistema de secretária eletrônica;
- Tubulação do esgoto de água termal no barranco da Rua 13 de Março (dos Hotéis);

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

O Estatuto Social da empresa preconiza, em seu artigo 2º, que o pessoal da Companhia Hidromineral de Piratuba é regido pela legislação trabalhista.

#### **3.1 Concurso Público**

Durante o exercício de 2020 não foram realizados quaisquer Concursos Públicos.

#### **3.2 Atos de Admissão**

Ocorreu 01 admissão no exercício de 2020:

- Sra. Marli Fátima Machado Martinazzo, em 03/02/2020, para o cargo de Serviços Gerais;

#### **3.3 Atos de Demissão**

Ocorreram 04 demissões no exercício de 2019:

- Sr. Luan Eduardo Oliveira Weber, ocupante do cargo de Guarda Vidas Civil, o qual fora demitido em 16/11/2020, a pedido;
- Sra. Maria das Graças Ribeiro, ocupante do cargo de Serviços Gerais, a qual fora demitida em 25/05/2020, a pedido;
- Sr. Aislan Alex da Silva, ocupante do cargo de Diretor Administrativo e Financeiro, o qual fora exonerado em 31/12/2020, pelo encerramento do mandato de Diretor;
- Sr. Jair Antonio Gomes, ocupante do cargo de Diretor Presidente, o qual fora exonerado em 31/12/2020, pelo encerramento do mandato de Diretor;

#### **3.4 Sindicâncias e Processos Administrativo-Disciplinares**

Durante o exercício de 2020, 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 2020, as AGO de abril/2019 e de julho/2020 deliberaram por não remunerar os Conselheiros.

Já o Diretor Presidente e o Diretor Administrativo e Financeiro foram remunerados, de janeiro a julho, na forma decidida pela AGO realizada em 26/04/2019, e de agosto a dezembro, conforme decidiu a AGO de 31/07/2020, tendo assim percebido em 2020 as seguintes remunerações, a título somente de honorários e verba de representação:

| <b>Diretor Presidente</b> |                  |                  |                   |
|---------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Mês/Verba                 | Honorários       | Representação    | Total             |
| Janeiro                   | 6.721,32         | 3.357,64         | 10.078,96         |
| Fevereiro                 | 6.721,32         | 3.357,64         | 10.078,96         |
| Março                     | 6.721,32         | 3.357,64         | 10.078,96         |
| Abril                     | 6.721,32         | 3.357,64         | 10.078,96         |
| Maio                      | 6.721,32         | 3.357,64         | 10.078,96         |
| Junho                     | 6.721,32         | 3.357,64         | 10.078,96         |
| Julho                     | 6.721,32         | 3.357,64         | 10.078,96         |
| Agosto                    | 6.721,32         | 3.357,64         | 10.078,96         |
| Setembro                  | 6.721,32         | 3.357,64         | 10.078,96         |
| Outubro                   | 6.721,32         | 3.357,64         | 10.078,96         |
| Novembro                  | 6.721,32         | 3.357,64         | 10.078,96         |
| Dezembro                  | 6.721,32         | 3.357,64         | 10.078,96         |
| <b>Total</b>              | <b>80.655,84</b> | <b>40.291,68</b> | <b>120.947,52</b> |

| <b>Diretor Administrativo e Financeiro</b> |                  |                  |                  |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Mês/Verba                                  | Honorários       | Representação    | Total            |
| Janeiro                                    | 4.601,66         | 2.302,03         | 6.903,69         |
| Fevereiro                                  | 4.601,66         | 2.302,03         | 6.903,69         |
| Março                                      | 4.601,66         | 2.302,03         | 6.903,69         |
| Abril                                      | 4.601,66         | 2.302,03         | 6.903,69         |
| Maio                                       | 4.601,66         | 2.302,03         | 6.903,69         |
| Junho                                      | 4.601,66         | 2.302,03         | 6.903,69         |
| Julho                                      | 4.601,66         | 2.302,03         | 6.903,69         |
| Agosto                                     | 4.601,66         | 2.302,03         | 6.903,69         |
| Setembro                                   | 4.601,66         | 2.302,03         | 6.903,69         |
| Outubro                                    | 4.601,66         | 2.302,03         | 6.903,69         |
| Novembro                                   | 4.601,66         | 2.302,03         | 6.903,69         |
| Dezembro                                   | 4.601,66         | 2.302,03         | 6.903,69         |
| <b>Total</b>                               | <b>55.219,92</b> | <b>27.624,36</b> | <b>82.844,28</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 TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS**

Em 2020, foram firmados dois contratos de patrocínio, conforme o quadro abaixo:

| <b>Contrato nº</b> | <b>Modalidade</b> | <b>Beneficiário</b>       | <b>Valor</b> |
|--------------------|-------------------|---------------------------|--------------|
| 1                  | Patrocínio        | Grupo de Dança Wasserland | 7.222,00     |
| 2                  | Patrocínio        | CTG Integração do Vale    | 1.500,00     |

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

A Companhia Hidromineral de Piratuba editou regulamento próprio para realização de licitações, em conformidade com o Estatuto Social e a Lei Federal 13.303/2016. O mesmo foi aprovado pela Resolução 03/2018, de 26 de junho de 2018.

Em 2020, foram realizados 30 (trinta) processos licitatórios, conforme o quadro abaixo:

| <b>Proc nº</b> | <b>Modalidade</b> | <b>Objeto</b>                                     | <b>Vencedor</b>                                     | <b>Valor</b> |
|----------------|-------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------|
| 1              | Dispensa          | Serviços de Auditoria Externa                     | Fabulare Assessoria em Contabilidade Pública Eireli | 9.000,00     |
| 2              | Dispensa          | Serviços de Assessoria em Arquitetura e Urbanista | Gabriele Cristina Gerhardt                          | 25.959,33    |
| 3              | Dispensa          | Serviços de Publicidade e Propaganda              | Nativa.Com Comunicação Integrada Ltda. ME           | 15.516,66    |
| 4              | Dispensa          | Aquisição de Veículo                              | Fermac Peças e Veículos Ltda.                       | 44.000,00    |
| 5              | Dispensa          | Fornecimento de Instalações                       | Laercio Broco                                       | 48.700,00    |
| 6              | Pregão Presencial | Aquisição de material de construção civil         | Com. e Transp. Indiano Ltda. ME                     | 20.440,00    |
|                |                   |                                                   | Franke Eletro Ferragens Ltda. EPP                   | 16.566,00    |
| 7              | Dispensa          | Serviços de Publicidade e Propaganda              | TV O Estado Ltda.                                   | 48.000,00    |
| 8              | Dispensa          | Obras – Muro quadra                               | Atamiro Theodoro da Silva                           | 8.400,00     |
| 9              | Dispensa          | Serviços de Engenharia – Elaboração de Projetos   | Cesar Augusto Botari                                | 20.000,00    |
| 10             | Concorrência      | Concessão de Uso                                  | Deserto                                             | -            |
| 11             | Inexigibilidade   | Apresentação Artística                            | Marcos Andre Annes ME                               | 5.000,00     |
| 12             | Dispensa          | Serviços de Logística                             | Wanderlei Goss Borin                                | 15.564,00    |
| 13             | Dispensa          | Obras – Letreiro                                  | Esatto Engenharia Ltda. ME                          | 20.000,00    |
| 14             | Concorrência      | Concessão de Uso                                  | Deserto                                             | -            |
| 15             | Inexigibilidade   | Apresentação Artística                            | Aline Andres ME                                     | 3.100,00     |

| <b>Proc nº</b> | <b>Modalidade</b> | <b>Objeto</b>                                       | <b>Vencedor</b>                            | <b>Valor</b> |
|----------------|-------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------|
| 16             | Concorrência      | Concessão de Uso                                    | Deserto                                    | -            |
| 17             | Pregão Presencial | Serviços de Engenharia –<br>Elaboração de Projetos  | Esatto Engenharia Ltda.                    | 3.600,00     |
| 18             | Concorrência      | Concessão de Uso                                    | Deserto                                    | -            |
| 19             | Tomada de Preços  | Obras – Centro Administrativo                       | Dimo Construções Ltda.                     | 596.123,58   |
| 20             | Concorrência      | Concessão de Uso                                    | Restaurante Samuca Ltda.                   | 325.000,00   |
| 21             | Tomada de Preços  | Obras – Pavimentação Asfáltica                      | Viapavi Obras e Serviços Ltda.             | 153.204,54   |
| 22             | Tomada de Preços  | Obras – Reforma Complexo de Piscinas I              | Construtora Herval Ltda. EPP               | 2.235.017,39 |
| 23             | Concorrência      | Concessão de Uso                                    | Deserto                                    | -            |
| 24             | Concorrência      | Concessão de Uso                                    | Deserto                                    | -            |
| 25             | Tomada de Preços  | Serviços de Engenharia –<br>Elaboração de Projetos  | Sérgio Roque Carnieri Junior Engenharia    | 7.307,00     |
| 26             | Pregão Presencial | Aquisição de material de consumo, higiene e limpeza | Objetiva Com. de Equip. Ltda EPP           | 27.533,50    |
|                |                   |                                                     | Munari Atacadista Ltda. EPP                | 4.248,50     |
|                |                   |                                                     | Cor e Arte Com. e Distrib. Ltda.           | 33.785,00    |
| 27             | Dispensa          | Fabricação de Cosméticos                            | Farmácia de Manipulação e Homeopatia Ltda. | 10.091,90    |
| 28             | Leilão            | Alienação Bens                                      | Deserto                                    | -            |
| 29             | Concorrência      | Concessão de Uso                                    | Deserto                                    | -            |
| 30             | Dispensa          | Serviços de Decoração Natalina                      | Zamoner Zamoner Ltda.                      | 11.000,00    |

Com relação aos Contratos, foram realizados 25 (vinte e cinco), conforme o quadro abaixo:

| <b>Ct nº</b> | <b>Objeto</b>                                                               | <b>Contratado</b>                                   | <b>Valor</b> |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------|
| 1            | Serviços de Assessoria                                                      | Angonese e Picinini Contabilidade e Assessoria Ltda | 22.500,00    |
| 2            | Serviços de Assessoria em Arquitetura e Urbanismo                           | Gabriele Cristina Gerhardt                          | 25.959,33    |
| 3            | Patrocínio                                                                  | Grupo de Danças Wasserland                          | 7.222,00     |
| 4            | Serviços de Publicidade e Propaganda                                        | Nativa.Com Comunicação Integrada Ltda. ME           | 15.516,66    |
| 5            | Aquisição Veículo                                                           | Fermac Peças e Veículos Ltda.                       | 44.000,00    |
| 6            | Serviços de Auditoria Externa                                               | Fabulare Assessoria em Contabilidade Pública Eireli | 9.000,00     |
| 7            | Serviços de Cartão Alimentação                                              | Facisc                                              | 46.000,00    |
| 8            | Serviços de Protocolo – Evento 45 anos – NÃO EXECUTADO EM RAZÃO DA PANDEMIA | Gloria Lucia Correa Neto Motta ME                   | 4.000,00     |
| 9            | Locação Estrutura – Evento 45 anos - NÃO EXECUTADO EM RAZÃO DA PANDEMIA     | Laercio Broco                                       | 48.700,00    |
| 10           | Serviços de Publicidade e Propaganda                                        | TV O Estado Ltda.                                   | 48.000,00    |

| <b>Ct nº</b> | <b>Objeto</b>                                                                           | <b>Contratado</b>                            | <b>Valor</b> |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------|
| 11           | Construção de Muro                                                                      | Atamiro Theodoro da Silva                    | 8.400,00     |
| 12           | Serviços de Engenharia Civil                                                            | Cesar Augusto Botari                         | 20.000,00    |
| 13           | Patrocínio                                                                              | CTG Integração do Vale                       | 1.500,00     |
| 14           | Apresentação Artística – Evento 45 anos - NÃO EXECUTADO EM RAZÃO DA PANDEMIA            | Marcos Andre Annes ME                        | 5.000,00     |
| 15           | Serviços de Logística de Artistas – Evento 45 anos - NÃO EXECUTADO EM RAZÃO DA PANDEMIA | Wanderlei Goss Borin                         | 15.564,00    |
| 16           | Construção Letreiro                                                                     | Esatto Engenharia Ltda. ME                   | 20.000,00    |
| 17           | Apresentação Artística – Evento 45 anos - NÃO EXECUTADO EM RAZÃO DA PANDEMIA            | Aline Andres ME                              | 3.100,00     |
| 18           | Serviços de Engenharia – Elaboração Projetos                                            | Esatto Engenharia Ltda.                      | 3.600,00     |
| 19           | Reforma Complexo de Piscinas I                                                          | Construtora Herval Ltda. EPP                 | 2.235.017,39 |
| 20           | Construção Novo Centro Administrativo                                                   | Dimo Construções Ltda.                       | 596.123,58   |
| 21           | Pavimentação Asfáltica                                                                  | Viapavi Obras e Serviços Ltda.               | 153.204,54   |
| 22           | Serviços de Engenharia – Elaboração Projetos                                            | Sérgio Roque Carnieri Junior Engenharia      | 7.307,00     |
| 23           | Concessão de Uso – Restaurante/Lanchonete Complexo II                                   | Restaurante Samuca Ltda.                     | 325.000,00   |
| 24           | Telefonia Móvel                                                                         | Inova Assessoria em Telecomunicação Ltda. ME | 16.954,08    |
| 25           | Fabricação de Produtos Cosméticos                                                       | Farmácia de Manipulação e Homeopatia Ltda.   | 10.091,90    |
| 26           | Serviços de Decoração Natalina                                                          | Zamoner Zamoner Ltda.                        | 11.000,00    |

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

Em 2020, o Tribunal de Contas do Estado não emitiu quaisquer recomendações à Companhia Hidromineral de Piratuba.

## **VII – CONSIDERAÇÕES FINAIS**

### **Sobre o exercício de 2020**

O prejuízo de 2020 no valor de R\$ 1.824.075,17 (Um milhão, oitocentos e vinte quatro mil, setenta e cinco reais e dezessete centavos), demonstra o quanto a empresa foi afetada pela pandemia de Covid-19.

Em meados do mês de março de 2020, a Organização Mundial da Saúde (OMS) declarou o surto de COVID-19 como uma pandemia, dado os vários casos de contágio ao redor do mundo. A grande capacidade de disseminação do vírus fez com que as autoridades de diversos países adotassem o distanciamento físico como medida de contenção do vírus, medida essa também adotada no Brasil, com impactos



significativos na economia global e para os negócios da Companhia, que apresentou significativas mudanças.

Ainda que a Companhia tenha trabalhado ativamente nas medidas de prevenção para auxiliar no controle da disseminação do Coronavírus (COVID-19), reforçando os protocolos de higiene, propagando informações sobre o tema em seus canais de comunicação e seguindo as orientações da Organização Mundial de Saúde (OMS), o Parque Termal permaneceu fechado entre março e agosto de 2020.

Por essa razão, nesses cinco meses compreendidos entre abril e agosto de 2020, a receita arrecadada pela Companhia atingiu somente 10,6% do que se arrecadou, em média, nos anos de 2019 e 2018. E isso graças a receitas com rendimentos de aplicações financeiras e arrendamento de imóveis, pois a arrecadação com ingressos e camping foi insignificante.

Além disso, ainda que o Parque Termal tenha sido reaberto a partir de setembro, nesses quatro meses entre setembro e dezembro, além das restrições em relação à taxa de ocupação dos complexos de piscinas, houve diversos momentos em que o Parque fora temporariamente fechado em algumas semanas em decorrência de exigências ou do Governo Estadual, ou do Ministério Público, sempre como medidas de enfrentamento à pandemia. Por esse motivo, nesses quatro meses a arrecadação da Companhia foi de apenas 31,17% do que se arrecadou, em média, nos anos de 2019 e 2018.

Como se pode verificar, os efeitos da pandemia foram absolutamente determinantes para que o ano de 2020 apresentasse um resultado tão deficitário, diferente do histórico recente da empresa.

Nos últimos 10 anos, a Companhia obteve os seguintes resultados:

|               |              |
|---------------|--------------|
| 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   |
| Lucro 2018    | 870.114,25   |
| Lucro 2019    | 1.298.094,73 |
| Prejuízo 2020 | 1.824.075,17 |

Apesar desse prejuízo, a empresa encerrou 2020 ainda com uma situação financeira positiva, pois iniciamos 2020 com um fluxo de caixa livre de obrigações, proveniente dos lucros acumulados até 2019, da ordem de três milhões de reais.

Dessa forma, em 31 de dezembro de 2020, a Companhia ficou com quase dois milhões de reais em caixa, valor este que deduzido das obrigações, resultou num caixa líquido de aproximadamente R\$ 1.589.000,00.

Deste montante de aproximadamente 1,6 milhões, cerca de 1,5 milhões estavam comprometidos com Obras já contratadas, de modo que o saldo em caixa

líquido de obrigações e de obras contratadas, ao final de 2020, ficou em aproximadamente 83 mil reais.

Assim, ainda que o ano de 2020 tenha sido deficitário para a empresa, ao final do exercício não foram deixadas dívidas e, além disso, restou um saldo positivo em caixa, livre de quaisquer obrigações, demonstrando que os gestores atenderam aos requisitos da Lei de Responsabilidade Fiscal.

#### Da Gestão 2017/2020:

Primeiro Ano, 2017: Assumimos a direção da Companhia Hidromineral com pouco mais de R\$ 20.000,00 em recursos livres, passamos praticamente o ano todo economizando, fazendo somente a manutenção, pequenos consertos no Parque e algumas situações emergenciais, que foram necessárias:

- A instalação de uma Bomba de Recalque para acelerar o enchimento da Piscina Semiolímpica, no Complexo Superior, que demorava 11 horas para encher e reduzimos para 6 horas aproximadamente, ou seja, só ficava cheia perto do meio dia, gerando muitas reclamações dos banhistas.
- A regularização do Parque perante à FATMA, com a contratação de um engenheiro ambiental para o projeto e execução da LOA – Licença Ambiental de Operação, cuja falta nos causou uma multa de R\$ 15.000,00 no mês de fevereiro de 2017.

Segundo Ano, 2018: Seguimos com muita manutenção, consertos e compra de novos motores, visando a economia da água termal, apontamento feito pelo TCE/SC e iniciamos mais regularizações de outros setores do Parque:

- Regularização das obras anteriores junto ao Corpo de Bombeiros de Piratuba, os quais dificultavam a liberação de alvarás de funcionamento do Parque e das Lanchonetes, além de inviabilizar a aprovação dos nossos projetos, e para isso tivemos que contratar um engenheiro civil;
- Regularização de processos de áreas invadidas nas divisas com os hotéis, Tirollesa e Rouxinol, este último resolvido através dum acordo judicial entre as partes;
- Revitalização total do setor de Camping, com mais um quiosque, novas calçadas, reforma dos banheiros e novos pontos de água e luz, com novos sistemas e mais segurança, além da instalação de antenas de internet sem fio. Após a revogação do contrato de terceirização do Camping que se estendia por 7 anos.

Terceiro Ano, 2019: Mais regularizações foram necessárias junto ao Corpo de Bombeiros, desta vez foram os ralos das piscinas, dentre os 22, 12 tiveram que ser adaptados para ralos anti-sucção, para evitar que algum banhista fosse sugado pela saída da água. E para isso, mais um engenheiro tivemos que contratar, desta vez um engenheiro mecânico. Executamos algumas obras de projetos por nós criados:

- O asfaltamento do estacionamento interno do Parque;
- Cercamento de alambrado do Parque, com portões para pedestres e veículos, no setor de Camping;
- Construção de um Quiosque, maior, com mais banheiros, necessário para a demanda do Camping;
- Portal com cancela eletrônica, para a entrada e organização do Camping;
- Portal na entrada do Parque, com cancela eletrônica, estilizado "COMPANHIA HIDROMINERAL";
- Letreiro Identidade Visual, "TERMAS PIRATUBA" no barranco da entrada do Parque;
- Construção de uma nova Praça em frente às Duchas e Banheiras;

Quarto Ano, 2020: Apesar da Pandemia e praticamente um ano de paralizações e muito prejuízo, o qual já fora repassado, de mais de 1,8 milhões, conseguimos manter a empresa em dia e equilibrada e mais algumas obras conseguimos realizar:

- O asfaltamento da Rua 13 de Março, de acesso aos Hotéis, e os dois acessos ao Camping;
- Início da revitalização do Complexo I, (chuveirinhos) que se encontrava deteriorado, pois foi onde tudo começou e reformas não resolviam mais, devido ao apodrecimento das piscinas com infiltrações e calçadas precárias, castigadas pelo tempo;
- Início da Obra do novo Centro Administrativo e Bilheteria, cujo setor atualmente se encontra adaptado numa antiga lanchonete (Kuskão), castigada também pelo tempo, com problemas de infraestrutura, infiltrações, goteiras, que atrapalham o trabalho, comprometem os equipamentos e documentos administrativos e financeiros que são de suma importância, local que não condiz com a grandeza da Empresa.

Lamentamos alguns projetos que apesar de prontos, infelizmente ficaram para trás devido à falta de recursos, causados pela Pandemia:

- Duas Rampas Escorregas, estilo camicases, um para cada Complexo de Piscinas, projetados por uma empresa de Curitiba, contratada por licitação;
- Praça Gramadão, com Deck para o Rio do Peixe, Quadras, Cancha de Bochas, Play Ground, Academia ao Livre, entre outros atrativos. Estudo do Projeto feito pela Arquiteta da Companhia Gabriele Gerhardt.
- Estudo técnico para a Instalação do Sistema de Energia Foto Voltaica. Estudo técnico feito pela Empresa MGM de Xanxere/SC.

Do Diretor-Presidente, Jair Antonio Gomes, cujo mandato encerrou-se

Em síntese nossa gestão se resumiu efetivamente em dois anos, 2018 e 2019. No primeiro ano (2017), foi de economias e conhecimento da empresa e no último (2020) foi de inseguranças e incertezas, mas como dissemos quando assumimos a direção da Companhia Hidromineral de Piratuba: "nós somos responsáveis pelo ônus e o bônus do cargo", e foi com este pensamento que norteamos a nossa gestão, sem alardes, mas com muito trabalho e dedicação.

Lamentamos muito o que não conseguimos fazer e entendemos que não agradamos a todos, mas por outro lado, fizemos uma gestão limpa, lícita e sem processos, temos muito orgulho do que fizemos, das obras, das conquistas, das realizações e principalmente das pessoas que aqui tratamos de igual para igual onde diretoria e funcionários só se diferenciavam pela nomenclatura dos cargos, amigos que ficarão para sempre marcados.

Aos colegas de diretoria, agradecemos, por tudo que fizemos juntos, pois todas as decisões nossas foram em consenso, sendo que por muitas vezes não era a opinião do Diretor-Presidente que prevalecia, mas sim a melhor ideia.

Externamos nossos agradecimentos aos Acionistas, aos Investidores do Turismo no Município, à Comunidade Local, aos Turistas e aos Colaboradores que contribuíram para que pudéssemos enfrentar esse ano tão difícil. Acreditamos que não

faltou vontade e nem empenho da nossa parte em entregar o Parque Termas Piratuba bem melhor daquele que encontramos em 2017, mas diante das circunstancias, saímos satisfeitos e com o sentimento de dever cumprido.

Ao Conselho de Administração agradecemos pela disponibilidade da presença em todas as nossas reuniões, legalizadas pelas Atas, sempre pontuais e acima de tudo sempre avalizando nossos projetos, os quais fazemos questão de dividir os bônus. Ao Conselho Fiscal também somos gratos pela disponibilidade e confiança, fato que hoje entregamos uma empresa lícita, e de acordo com as exigências da Lei de Responsabilidade Fiscal.

Ao prefeito Olmir Paulinho Benjamini, muito obrigado pela oportunidade e sucesso ao novo Gestor. Um grande abraço a todos!

Piratuba/SC, em 31 de dezembro de 2020.

Jair Antonio Gomes  
Diretor Presidente

Aislan Alex da Silva  
Diretor Administrativo e Financeiro

## ANEXO I

| QUADRO DE PESSOAL DA UNIDADE GESTORA - MENSAL (Anexo V, Item III, alínea “a”)                       |                 |     |     |     |     |     |     |     |     | Exercício: 2020 |     |     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----------------|-----|-----|
| Vínculo                                                                                             | Quantidades/Mês |     |     |     |     |     |     |     |     |                 |     |     |
|                                                                                                     | Jan             | Fev | Mar | Abr | Mai | Jun | Jul | Ago | Set | Out             | Nov | Dez |
| Agentes Públicos Civis Ativos (servidores) ocupantes de Cargo Efetivo                               | 46              | 47  | 47  | 47  | 46  | 46  | 46  | 46  | 46  | 46              | 45  | 45  |
| Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão na Unidade Gestora com vínculo efetivo com o Ente | 1               | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 1               | 1   | 1   |
| Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão sem vínculo efetivo com o Ente                    | 1               | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 1               | 1   | 1   |
| Total                                                                                               | 48              | 49  | 49  | 49  | 48  | 48  | 48  | 48  | 48  | 48              | 47  | 47  |

| QUADRO DE PESSOAL DA UNIDADE GESTORA - MENSAL - VALORES (Anexo V, Item III, alínea "a")             |                                                      |            |            |            |            |            |            |            |            | Exercício: 2020 |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------------|------------|------------|
| 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)                               | 119.409,82                                           | 127.704,35 | 144.160,00 | 127.174,54 | 123.060,92 | 111.247,83 | 118.297,03 | 112.195,87 | 116.159,82 | 118.407,01      | 136.246,82 | 293.643,04 |
| Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão na Unidade Gestora com vínculo efetivo com o Ente | 4.989,33                                             | 4.990,53   | 7.602,88   | 5.636,21   | 4.990,53   | 4.990,53   | 4.990,53   | 4.990,53   | 4.990,53   | 4.990,53        | 5.369,17   | 9.981,06   |
| Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão sem vínculo efetivo com o Ente                    | 4.176,42                                             | 4.264,18   | 5.427,62   | 4.552,94   | 4.229,81   | 4.229,81   | 4.229,81   | 4.229,81   | 4.229,81   | 4.229,81        | 4.229,81   | 8.459,62   |
| Total                                                                                               | 128.575,57                                           | 136.959,06 | 157.190,50 | 137.363,69 | 132.281,26 | 120.468,17 | 127.517,37 | 121.416,21 | 125.380,16 | 127.627,35      | 145.845,80 | 312.083,72 |

| DEMONSTRATIVO DE POSTOS DE TRABALHO NA UNIDADE GESTORA POR MEIO DE CONTRATOS DE TERCEIRIZAÇÃO DE SERVIÇOS (Anexo V, Item III, alínea "b") |                          |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | Exercício: 2020         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------------------|
| 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       |                         |
| Vigilante                                                                                                                                 | 04                       | 04        | 04        | 04        | 04        | 04        | 04        | 04        | 04        | 04        | 04        | 04        | <b>232.555,66</b>       |
| <b>Total</b>                                                                                                                              | <b>04</b>                | <b>04</b> | <b>04</b> | <b>04</b> | <b>04</b> | <b>04</b> | <b>04</b> | <b>04</b> | <b>04</b> | <b>04</b> | <b>04</b> | <b>04</b> |                         |



**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 2020 a 31 de dezembro de 2020, 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, 05 de abril de 2021.

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

**COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA**  
**BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020**  
**CNPJ: 83.076.315/0001-40**

| <b>ATIVO</b>                             | <b>Notas<br/>Explicativ</b> |  | <b>2020</b>          | <b>2019</b>          |
|------------------------------------------|-----------------------------|--|----------------------|----------------------|
|                                          | <b>as</b>                   |  |                      |                      |
| <b>Circulante</b>                        |                             |  | <b>2.054.487,69</b>  | <b>4.870.944,08</b>  |
| Caixa e equivalentes de caixa            | 4                           |  | 435.350,87           | 576.293,27           |
| Aplicações financeiras                   | 4                           |  | 1.537.041,05         | 4.172.638,94         |
| Contas a receber                         | 5                           |  | 39.989,97            | 83.498,08            |
| Estoques                                 | 3.4                         |  | 16.018,98            | 12.293,54            |
| Adiantamentos                            |                             |  | 25.133,00            | 25.442,20            |
| Despesas do exercício seguinte           |                             |  | 953,82               | 778,05               |
| <b>Não Circulante</b>                    |                             |  | <b>19.479.040,83</b> | <b>19.029.809,39</b> |
| <b>Realizável a Longo Prazo</b>          |                             |  | <b>0,00</b>          | <b>926.654,93</b>    |
| Depósitos judiciais/Contingências ativas | 12                          |  | 0,00                 | 926.654,93           |
| <b>Investimentos</b>                     |                             |  | <b>2.085,10</b>      | <b>1.105,10</b>      |
| Outras participações                     |                             |  | 2.085,10             | 1.105,10             |
| <b>Imobilizado</b>                       |                             |  | <b>19.469.767,73</b> | <b>18.094.861,36</b> |
| Uso operacional                          | 6                           |  | 25.396.100,43        | 23.389.052,83        |
| (-) Depreciação acumulada                | 6                           |  | (5.926.332,67)       | (5.294.191,47)       |
| <b>Intangível</b>                        |                             |  | <b>7.188,00</b>      | <b>7.188,00</b>      |
| Marcas e patentes                        |                             |  | 7.188,00             | 7.188,00             |
| <b>Total do Ativo</b>                    |                             |  | <b>21.533.528,52</b> | <b>23.900.753,47</b> |
|                                          |                             |  |                      |                      |
|                                          |                             |  |                      |                      |

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

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

**Aislan Alex da Silva**  
**Diretor Administrativo e**  
**Financeiro**  
**CPF 066.411.469-52**

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

## COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA

**COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA**  
**BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020**  
**CNPJ: 83.076.315/0001-40**

| <b>PASSIVO</b>                         | <b>Notas<br/>Explicativ<br/>as</b> | <b>2020</b>          | <b>2019</b>          |
|----------------------------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Circulante</b>                      |                                    | <b>959.264,63</b>    | <b>1.818.563,48</b>  |
| Fornecedores                           | 3.8                                | 26.633,55            | 20.513,33            |
| Contas a pagar de pessoal e terceiros  | 7                                  | 184.233,17           | 134.801,39           |
| Obrigações Tributárias                 | 8                                  | 212.928,29           | 867.527,00           |
| Dividendos propostos                   |                                    | 0,00                 | 324.523,68           |
| Provisões de férias e encargos a pagar | 3.10                               | 265.369,24           | 260.979,85           |
| Receitas de arrendamento               | 10                                 | 270.100,38           | 210.218,23           |
| <b>Não Circulante</b>                  |                                    | <b>852.543,11</b>    | <b>821.476,64</b>    |
| <b>Exigível a Longo Prazo</b>          |                                    | <b>852.543,11</b>    | <b>821.476,64</b>    |
| Receitas de arrendamento               | 10                                 | 558.777,57           | 527.711,10           |
| Provisões de ações judiciais           | 13                                 | 293.765,54           | 293.765,54           |
| <b>Patrimônio Líquido</b>              |                                    | <b>19.721.720,78</b> | <b>21.260.713,35</b> |
| Capital Social                         | 14                                 | 9.000.000,00         | 9.000.000,00         |
| Reserva de reavaliação                 | 9                                  | 8.211.720,13         | 8.211.720,13         |
| Reservas de lucros                     |                                    | 2.510.000,65         | 4.048.993,22         |
| <b>Total do Passivo</b>                |                                    | <b>21.533.528,52</b> | <b>23.900.753,47</b> |
|                                        |                                    |                      |                      |
|                                        |                                    |                      |                      |

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

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

**Aislan Alex da Silva**  
**Diretor Administrativo**  
**e Financeiro**  
**CPF 066.411.469-52**

**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 2019**  
**CNPJ: 83.076.315/0001-40**

|                                           | <b>Notas<br/>Explicativ<br/>as</b> | <b>2020</b>           | <b>2019</b>         |
|-------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>Receita Operacional Líquida</b>        | 11                                 | <b>2.608.142,54</b>   | <b>5.689.162,84</b> |
| (-) Custo dos serviços prestados          |                                    | (3.700.173,20)        | (3.770.388,97)      |
| <b>Lucro Operacional Bruto</b>            |                                    | <b>(1.092.030,66)</b> | <b>1.918.773,87</b> |
| <b>(-) Despesas Operacionais</b>          |                                    | <b>(334.455,59)</b>   | <b>599.259,02</b>   |
| (-) Despesas administrativas              |                                    | (631.731,38)          | (744.780,47)        |
| (-) Despesas tributárias                  |                                    | (20.374,22)           | (30.413,71)         |
| (-) Despesas financeiras                  |                                    | (17.502,59)           | (25.183,35)         |
| (+) Receitas financeiras                  |                                    | 99.540,52             | 240.918,05          |
| (-) Provisões e reversão de ações         |                                    | 0,00                  | (295.746,20)        |
| (+/-) Outras receitas                     |                                    | 235.612,08            | 1.454.464,70        |
| <b>Lucro Líquido Antes da CSLL e IR</b>   |                                    | <b>(1.426.486,25)</b> | <b>2.518.032,89</b> |
| Contribuição Social sobre o Lucro Líquido |                                    | (111.597,07)          | (329.277,74)        |
| Imposto de Renda                          |                                    | (285.991,85)          | (890.660,42)        |
| <b>Lucro Líquido do Exercício</b>         |                                    | <b>(1.824.075,17)</b> | <b>1.298.094,73</b> |
|                                           |                                    | <b>_____</b>          | <b>_____</b>        |
|                                           |                                    | <b>_____</b>          | <b>_____</b>        |
| <b>Lucro por Ação</b>                     |                                    | <b>0,00</b>           | <b>0,1442</b>       |

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

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

**Aislan Alex da Silva**  
**Diretor Administrativo**  
**e Financeiro**  
**CPF 066.411.469-52**

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

**COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA**  
**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO NO PERÍODO DE 01/JAN/2018 A 31/DEZ/2020**  
**CNPJ: 83.076.315/0001-40**

| Eventos                                                      | Capital Realizado<br>Capital Social | Reservas de Lucros<br>Legal | Investimentos       | Reserva de<br>Reavaliação | Lucros<br>Acumulados | Total                |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                              |                                     |                             |                     |                           |                      |                      |
|                                                              |                                     |                             |                     |                           |                      |                      |
| Saldo em 31.12.2018                                          | 9.000.000,00                        | 487.209,15                  | 2.370.684,46        | 8.211.720,13              | -                    | 20.069.613,74        |
|                                                              |                                     |                             |                     |                           |                      |                      |
|                                                              |                                     |                             |                     |                           |                      |                      |
| Aumento de capital por<br>integralização                     |                                     | -                           |                     | -                         | -                    | -                    |
| Reversão: Dividendos propostos -<br>Retido pela AGE0         | -                                   | -                           | 217.528,56          | -                         | -                    | 217.528,56           |
| Lucro líquido do exercício                                   | -                                   | -                           | -                   | -                         | 1.298.094,73         | 1.298.094,73         |
| <b>Proposta da administração de<br/>destinação do lucro:</b> |                                     |                             |                     |                           |                      | -                    |
| . Reservas                                                   | -                                   | 64.904,73                   | 908.666,32          | -                         | (973.571,05)         | -                    |
| . Dividendos                                                 | -                                   | -                           | -                   | -                         | (324.523,68)         | (324.523,68)         |
|                                                              |                                     |                             |                     |                           |                      |                      |
| <b>Saldo em 31.12.2019</b>                                   | <b>9.000.000,00</b>                 | <b>552.113,88</b>           | <b>3.496.879,34</b> | <b>8.211.720,13</b>       | <b>-</b>             | <b>21.260.713,35</b> |
| Aumento de capital por<br>integralização                     |                                     |                             |                     |                           |                      |                      |
| Reversão: Dividendos propostos -<br>Retido pela AGE0         |                                     |                             | 324.523,68          |                           |                      | 324.523,68           |
| Lucro líquido do exercício                                   |                                     |                             | (1.824.075,17)      |                           |                      | (1.824.075,17)       |
| Ajustes de Exercícios Anteriores                             |                                     |                             | (39.441,08)         |                           |                      | (39.441,08)          |
| <b>Proposta da administração de<br/>destinação do lucro:</b> |                                     |                             |                     |                           |                      |                      |
| . Reservas                                                   |                                     |                             |                     |                           |                      |                      |
| . Dividendos                                                 |                                     |                             |                     |                           |                      |                      |
|                                                              |                                     |                             |                     |                           |                      |                      |
|                                                              |                                     |                             |                     |                           |                      |                      |

Saldo em 31.12.2020

|              |            |              |              |   |               |
|--------------|------------|--------------|--------------|---|---------------|
| 9.000.000,00 | 552.113,88 | 1.957.886,77 | 8.211.720,13 | - | 19.721.720,78 |
|--------------|------------|--------------|--------------|---|---------------|

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

Jair Antonio Gomes  
Diretor Presidente  
CPF 743.939.609-04

Aislan Alex da Silva  
Diretor Administrativo e Financeiro  
CPF 066.411.469-52

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 2020**  
**CNPJ: 83.076.315/0001-40**

| <b>Atividades Operacionais:</b>                        | <b>2020</b>           | <b>2019</b>         |
|--------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>. Lucro líquido do exercício</b>                    | <b>(1.824.075,17)</b> | <b>1.298.094,73</b> |
| Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa: |                       |                     |
| - Ajustes de Exercícios Anteriores                     | (39.441,08)           | -                   |
| - Depreciação                                          | 632.141,20            | 595.208,03          |
| - Contas a receber                                     | 43.508,11             | 1.394,37            |
| . Estoque                                              | (3.725,44)            | (1.348,00)          |
| . Despesas antecipadas                                 | 133,43                | (25.193,74)         |
| . Depósito judicial/Contingências ativas               | 926.654,93            | (826.904,51)        |
| . Fornecedores                                         | 6.120,22              | 6.404,24            |
| . Contas a pagar                                       | (730,67)              | (130.414,46)        |
| . Contrato de arrendamento - aluguel                   | 90.948,62             | 447.941,95          |
| . Obrigações sociais e tributárias                     | (600.046,87)          | 531.720,22          |
| . Provisões de ações judiciais                         | 0,00                  | 259.360,02          |
| <b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>      | <b>(768.512,72)</b>   | <b>2.156.262,85</b> |
| <b>Atividades de investimentos:</b>                    |                       |                     |
| . Aquisição de imobilizado                             | (2.007.047,57)        | (488.729,18)        |
| . Aquisição de intangível                              | -                     | -                   |
| . Participação em outras empresas                      | (980,00)              | -                   |
| - Alienação de Terreno                                 | -                     | 48.556,26           |
| <b>Fluxo de caixa das atividades de investimentos</b>  | <b>(2.008.027,57)</b> | <b>(440.172,92)</b> |
| <b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b> | <b>-</b>              | <b>-</b>            |
| <b>Variações de Caixa</b>                              | <b>(2.776.540,29)</b> | <b>1.716.089,93</b> |
| . Caixa no início do exercício                         | 4.748.932,21          | 3.032.842,28        |
| . Caixa no final do exercício                          | 1.972.391,92          | 4.748.932,21        |

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

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

**Aislan Alex da Silva**  
**Diretor Administrativo**  
**e Financeiro**  
**CPF 066.411.469-52**

**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**, Sociedade Anônima de Economia Mista, criada por autorização do Governo do Estado, na forma do Decreto Estadual nº 696, de 27 de julho de 1974, modificado pelo Decreto Estadual nº 1.837, de 19 de maio de 1997, e a Lei Municipal (Piratuba) nº 022, de 08 de abril de 1974, tem sua sede na Avenida 18 de Fevereiro, nº 2455, Bairro Balneário, Cidade de Piratuba, Comarca de Capinzal e Estado de Santa Catarina, CEP 89677-000, CNPJ nº 83.076.315/0001-40, atua no ramo de lazer, e tem como objetivo principal o de realizar a exploração e aproveitamento de jazidas minerais em todo o Território Nacional, de modo particular, jazidas de águas minerais, neste Estado, bem como, sua industrialização, turismo, lazer e demais atividades afins.

### **2. Apresentação das Demonstrações Financeiras e Principais Práticas Contábeis**

As demonstrações contábeis inerentes aos exercícios de 01/01/2019 a 31/12/2019 e 01/01/2020 a 31/12/2020 (comparativas) estão sendo apresentadas em Reais (R\$).

As demonstrações contábeis, bem como as correspondentes notas explicativas, foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos, as orientações e as interpretações técnicas emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC e aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade.

Atendendo aos termos da NBC TG 1000(R1) e na lei das sociedades anônimas, a entidade está apresentando o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Resultado, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração do Fluxo de Caixa e as Notas Explicativas.

As demonstrações contábeis do exercício anterior apresentadas para fins de comparação, podem conter algumas reclassificações para melhoria da informação e comparabilidade.

Ao elaborar as demonstrações contábeis, a administração avaliou a capacidade da entidade continuar em operação em futuro previsível e declara que não tem a intenção de liquidá-la ou cessar seus negócios, ou ainda não apresenta evidências realistas para a descontinuação de suas atividades.

A administração da sociedade declara que não ocorreram eventos subsequentes entre a data do encerramento das demonstrações contábeis e a data de autorização para emissão dessas demonstrações em **26 de fevereiro de 2021**.

As principais práticas contábeis na elaboração das demonstrações contábeis levam em conta as características qualitativas da compreensibilidade, relevância, materialidade, confiabilidade, primazia da essência sobre a forma, prudência, integralidade, comparabilidade, tempestividade e equilíbrio entre custo e benefício, estando assim alinhadas com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

A preparação das demonstrações contábeis requer que a administração faça uso de certas estimativas contábeis que pode afetar valores reportados de ativos e passivos em especial na divulgação de ativos e passivos contingentes na data das demonstrações contábeis.

A entidade elabora suas demonstrações contábeis usando o regime contábil de competência, onde, os itens são reconhecidos como ativos, passivos, patrimônio líquido, receitas ou despesas quando satisfazem as definições e critérios de reconhecimento para esses itens.

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

#### **3.1 Classificação de Itens Circulantes e Não Circulantes**

No Balanço Patrimonial, bens, direitos e obrigações, vincendas ou com expectativa de realização dentro dos próximos 12 meses são classificados como itens circulantes e aqueles com vencimento ou com expectativa de realização superior a 12 meses são classificados como itens não circulantes.

#### **3.2 Caixa e Equivalentes de Caixa**

São classificados como caixa e equivalentes de caixa, numerário em poder da empresa, depósitos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de curto prazo e de alta liquidez com vencimento original em três meses ou menos.

#### **3.3 Contas a Receber**

Os créditos a receber correspondem aos valores a receber de clientes e de operadoras de cartão pela venda a prazo no decurso normal das atividades da Entidade. Estes itens, são reconhecidas inicialmente pelo valor nominal da fatura.

Se a administração da sociedade encontrar evidências de perdas com créditos a receber a entidade reconhece imediatamente uma estimativa do valor como despesa no resultado e uma redução ao valor recuperável no respectivo ativo, evento não ocorrido no exercício.

#### **3.4 Estoques**

Os estoques são mensurados pelo menor valor entre o custo e o valor realizável líquido. O custo dos estoques é determinado pela técnica de apuração do preço de compra mais recente aplicado aos itens existentes no estoque de mercadorias ao final do exercício social. O preço de compra mais recente e inclui os gastos incorridos na aquisição dos mesmos e eventuais custos para trazê-los à sua localização e condições existentes.

#### **3.5 Investimentos**

Esta rubrica contempla investimentos que não possuem expectativa de realização para os próximos 12 meses. Referem-se à aplicações financeiras em títulos de capitalização, bem como aplicações em cota de capital de cooperativas de crédito.

#### **3.6 Imobilizado**

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.

#### **3.7 Impairment de Ativos Não Financeiros**

Os ativos não financeiros incluem os estoques, os investimentos e o imobilizado da entidade.

A administração da sociedade declara que no encerramento do exercício social não encontrou indícios ou evidências de que os valores apresentados dos ativos estivessem

superiores aos passíveis de recuperabilidade. Caso ocorresse tal indicação, então o valor recuperável do ativo seria determinado e se o respectivo valor contábil excedesse seu valor recuperável estimado, uma perda por redução ao valor recuperável seria reconhecida como redutora do próprio ativo.

### **3.8 Fornecedores**

A rubrica fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso ordinário dos negócios e são, inicialmente, reconhecidas pelo valor da fatura. Se o prazo de pagamento for superior a 12 meses ou inferior se relevante.

### **3.9 Obrigações Tributárias**

Esta rubrica contempla os tributos a pagar ou a recolher, inerentes a atividade da empresa referentes a venda, ao lucro e inclusive os retidos de terceiros.

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

### **3.10 Provisões de férias e encargos a pagar**

Os valores para pagamento de férias e encargos são reconhecidos de acordo com os direitos adquiridos pelos empregados até 31/12/2020.

### **3.11 Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes**

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.

### **3.12 Reconhecimento das Receitas de Vendas**

A receita de venda compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela comercialização no curso normal das atividades da empresa e é apresentada líquida dos impostos, das devoluções, dos abatimentos e dos descontos.

## **4. Caixa e Equivalentes de Caixa**

|                               | <b>2020</b>         | <b>2019</b>         |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Caixa                         | 38.763,88           | 110.626,92          |
| Bancos CC - Depósitos a vista | 396.586,99          | 465.666,35          |
| Aplicação financeira          | 1.537.041,05        | 4.172.638,94        |
|                               | <b>1.972.391,92</b> | <b>4.748.932,21</b> |
|                               |                     |                     |

## **5. Contas a Receber**

|                          | <b>2020</b>      | <b>2019</b>      |
|--------------------------|------------------|------------------|
| Cartão de crédito/débito | 14.054,50        | 75.399,00        |
| Cliente                  | -                | -                |
|                          | <b>14.054,50</b> | <b>75.399,00</b> |
|                          |                  |                  |

## **6. Imobilizado**

| Imobilizado de uso:                                           | Taxa Anual  | Custo                | Deprec. Acumulada     | Valor Residual       |                      |
|---------------------------------------------------------------|-------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
|                                                               |             |                      |                       | 2020                 | 2019                 |
| <b>Administração</b>                                          |             |                      |                       |                      |                      |
| . Terrenos                                                    |             | 8.707.903,05         | -                     | 8.707.903,05         | 8.707.903,05         |
| . Edificações, Móveis, Utensílios e Equipamentos              | 4; 10 e 20% | 360.245,48           | (277.159,46)          | 83.086,02            | 88.876,74            |
| <b>Chuveiros e Banheiras</b>                                  |             |                      |                       |                      |                      |
| . Edificações, Instalações, Móveis, Utensílios e Equipamentos | 4; 10 e 20% | 2.462.792,56         | (1.212.395,94)        | 1.250.396,62         | 1.338.947,10         |
| <b>Restaurante e Lanchonete</b>                               |             |                      |                       |                      |                      |
| . Edificações, Instalações, Móveis, Utensílios e Equipamentos | 4; 10 e 20% | 1.666.757,35         | (622.540,44)          | 1.044.216,91         | 1.107.088,28         |
| <b>Camping e Área de Lazer</b>                                |             |                      |                       |                      |                      |
| . Edificações, Instalações, Móveis, Utensílios e Equipamentos | 4; 10 e 20% | 10.807.788,18        | (3.814.236,83)        | 6.993.551,35         | 6.786.651,74         |
| <b>Imobilizado em Andamento</b>                               |             | 1.390.613,78         | -                     | 1.390.613,78         | 65.394,45            |
| <b>Total</b>                                                  |             | <b>25.396.100,40</b> | <b>(5.926.332,67)</b> | <b>19.469.767,73</b> | <b>18.094.861,36</b> |

## **7. Contas a pagar de pessoal e terceiros**

|                                        | 2020              | 2019              |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Pensão alimentícia                     | 313,50            | 299,40            |
| Empréstimos consignados                | 11.037,27         | 11.782,04         |
| Honorários de diretores e conselheiros | 72.571,19         | 8.672,37          |
| Folha de salário a pagar               | 100.311,21        | 114.047,58        |
|                                        | <b>184.233,17</b> | <b>134.801,39</b> |

## **8. Obrigações Tributárias**

|                                        | 2020              | 2019              |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|
| IRRF a recolher                        | 7.840,99          | 12.182,55         |
| ISS a recolher                         | 12.816,29         | 36.326,23         |
| Contribuição previdenciária a recolher | 82.710,15         | 69.322,93         |
| FGTS a recolher                        | 16.994,23         | 19.187,00         |
| PIS a recolher                         | 1.097,49          | 5.451,50          |
| COFINS a recolher                      | 5.065,32          | 25.160,76         |
| Contribuição Social a recolher         | 23.854,16         | 186.085,52        |
| Imposto de Renda PJ a recolher         | 60.125,06         | 501.580,21        |
| COFINS, CSLL e PIS a recolher          | 899,12            | 4.855,00          |
| CFEM a recolher                        | 1.321,89          | 7.253,37          |
| Contribuições assistenciais associados | 203,59            | 121,93            |
|                                        | <b>212.928,29</b> | <b>867.527,00</b> |

## **9. 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.



## **10. 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.

## **11. Receitas Operacional Líquida**

|                                    | <b>2020</b>         | <b>2019</b>         |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Receita Operacional Bruta</b>   | <b>2.827.558,00</b> | <b>6.121.410,56</b> |
| Prestação de serviços              | 2.827.558,00        | 6.121.410,56        |
| <b>Deduções da Receita</b>         | <b>(219.415,46)</b> | <b>(432.247,72)</b> |
| ISS                                | (82.071,86)         | (152.216,52)        |
| PIS                                | (19.910,58)         | (41.433,78)         |
| COFINS                             | (91.895,01)         | (191.232,73)        |
| CFEM                               | (25.538,01)         | (47.364,69)         |
| <b>Receita Operacional Líquida</b> | <b>2.608.142,54</b> | <b>5.689.162,84</b> |

## **12. Contingências Ativas**

Com base na opinião e estimativas da assessoria jurídica a administração declara R\$ 232.302,30 como possível recebimento futuro relativo à contingência ativa de natureza cível em tramitação.

## **13. Contingências Passivas**

Com base na opinião e estimativas da assessoria jurídica a administração tem registrada a provisão de R\$ 293.765,54 relativo a ação judicial cível em tramitação.

## **14. 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 2020.

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

**Aislan Alex da Silva**  
**Diretor Administrativo**  
**e Financeiro**  
**CPF 066.411.469-52**

**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 31/12/2020.**

Os Membros do Conselho de Administração da Empresa, Senhores: Willian Knebel, Leandro Rodrigo Riffel 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 18h00min, 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 31/12/2020. É o Parecer. Piratuba-SC, 30 de março de 2021.

**Willian Knebel**  
**Presidente**

**Leandro Rodrigo Riffel**  
**Membro**

**Paulo Kurt Schuck**  
**Membro**



## **Companhia Hidromineral de Piratuba**

LaZER e saúde o ano inteiro

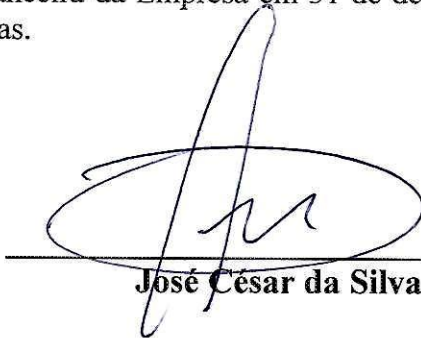
CNPJ/MF nº 83.076.315/0001-40 - NIRE 42 3 0000091 4

### **ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA, REALIZADA NO DIA 30 DE MARÇO DE 2021**

Aos trinta dias do mês de março de dois mil e vinte e um, às 16h00min, 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 2020. Presente o Sr. Jair Antonio Gomes, Diretor-Presidente do exercício em análise e o Sr. Aislan Alex da Silva, Diretor Administrativo e Financeiro. 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 2020, 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 2020, e são favoráveis a Aprovação pelos Acionistas.

  
\_\_\_\_\_  
**Cláudio Victor Rogge**  
\_\_\_\_\_  
**José César da Silva**

**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 2020 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, 05 de abril de 2021.

**Juliano Matzenbacher  
Controlador Interno**