



Termas de Piratuba

Lazer e saúde o ano inteiro

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

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Em atendimento às determinações do art. 10 da Resolução Nº TC-06/2001, de 3 de dezembro de 2001, e artigo 11 da Instrução Normativa nº TC-0020/2015, apresentamos o Relatório de Controle Interno sobre as contas do exercício financeiro de 2019 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 2019 teve a sua eficácia e sua eficiência comprovadas conforme corrobora a análise dos indicadores a seguir, extraídos das demonstrações financeiras do exercício:

1.1 Índice de Liquidez Corrente:

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

$$\text{ILC} = \frac{\text{AC} = 4.870.944,08}{\text{PC} = 1.818.563,48} = 2,68$$

O resultado demonstra que a Companhia possui R\$ 2,68 disponíveis para cada R\$ 1,00 de compromissos no curto prazo, revelando ótima capacidade financeira. Ao final do exercício anterior, o ILC era de 2,38.

1.2 Índice de Liquidez Geral:

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

$$\text{ILG} = \frac{\text{AC} + \text{ARLP} = 5.797.599,01}{\text{PC} + \text{PELP} = 1.818.563,48} = 3,19$$

O resultado demonstra que a Companhia possui R\$ 3,19 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 2,46.

1.3 Índice de Retorno sobre o Patrimônio Líquido:

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

$$\text{IRPL} = \frac{\text{Lucro Líquido} = 1.298.094,73}{\text{Patrimônio Líquido} = 21.260.713,35} = 0,061$$

O resultado demonstra que a Companhia obteve um retorno de R\$ 0,061 para cada R\$ 1,00 de patrimônio líquido.

1.4 Índice de Retorno sobre as vendas:

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

$$\text{IRV} = \frac{\text{Lucro Líquido} = 1.298.094,73}{\text{Receita Líquida} = 7.384.545,59} = 0,1758$$

O resultado demonstra que a Companhia obteve um lucro de R\$ 0,18 para cada R\$ 1,00 de receita auferida no período, ou seja, um lucro de 17,58%. No exercício anterior, o lucro havia sido de 15,08%.

2. IRREGULARIDADES ENCONTRADAS E TOMADAS DE CONTAS ESPECIAIS INSTAURADAS

No exercício de 2019, 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 preedito diploma legal. Em 2019, foram realizados 21 (vinte e um) processos licitatórios, conforme o quadro abaixo:

Proc nº	Modalidade	Objeto	Vencedor	Valor
1	Dispensa	Serviços de Auditoria Externa	Jarlei Sartori	9.850,00
2	Dispensa	Serviços de Divulgação	Schneider Propaganda e Eventos Ltda	3.000,00
3	Dispensa	Serviços de Divulgação	Sistema de Comunicação Plinio Eduardo Ltda	5.272,80
4	Dispensa	Serviços de Divulgação	Radio Concórdia Ltda EPP	4.500,00
5	Dispensa	Serviços de Arquitetura	Gabriele Cristina Gerhardt	16.020,00
6	Dispensa	Serviços de Cerimoniais e Protocolo	Alison de Oliveira	9.360,00
7	Dispensa	Aquisição de Conjunto Aquecedor	Lugarini e Aguiar Coml Agropecuária Ltda	28.000,00
8	Dispensa	Serviços de Filmagem	GG Domingos ME	25.830,00
9	Concorrência	Concessão de Uso	Ernesto Luiz Stumpf	700.501,50
10	Pregão	Aquisição de material de construção e material elétrico	Diversos	113.554,00
11	Pregão	Aquisição de material de consumo, higiene e limpeza	Diversos	71.211,00
12	Dispensa	Serviços de Engenharia	Kauanne Thays Casagrande	7.900,00
13	Tomada de Preços	Obras de Construção Civil	Jocimar Rodrigo Fontana	304.198,23
14	Tomada de Preços	Obras de Pavimentação	Isaac Balbinot Patzlaff	259.848,30
15	Dispensa	Serviços de Pintura	Gilberto Hernandez Pooch	12.300,00
16	Pregão	Aquisição de Veículos	Fenix Porto Com de Veículos Ltda ME	61.400,00
17	Inexigibilidade	Show Artístico	LPA Lima's Prod Artísticas Ltda	50.000,00
18	Pregão	Aquisição de Veículo	Licitação deserta	
19	Concorrência	Concessão de Uso	Abertura será em 06/02/2020	
20	Dispensa	Serviços de Medicina do Trabalho	Portal Seg Cons. e Assess.em Eng. de Segurança e Medicina do Trabalho Ltda	4.004,40

Proc nº	Modalidade	Objeto	Vencedor	Valor
21	Dispensa	Serviços de Consultoria	Angonese e Picinini Contabilidade e Assessoria Ltda	22.500,00

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 2019 não foram realizados quaisquer Concursos Públicos.

4.2 Atos de Admissão

Ocorreram 10 admissões no exercício de 2019:

- Sr. Alexandre da Silva, em 11/01/2019, para o cargo de Guarda Vidas Civil;
- Sr. Emerson Patrick Weber, em 11/01/2019, para o cargo de Guarda Vidas Civil;
- Sr. Marlos Laurindo Huf, em 11/01/2019, para o cargo de Guarda Vidas Civil;
- Sr. Gustavo Andrey Blank da Silva, em 25/02/2019, para o cargo de Guarda Vidas Civil;
- Sr. Luan Eduardo Oliveira Weber, em 13/03/2019, para o cargo de Guarda Vidas Civil;
- Sr. Cláudio Testolin Araújo, em 18/03/2019, para o cargo de Guarda Vidas Civil;
- Sr. William Weigert, em 18/03/2019, para o cargo de Guarda Vidas Civil;
- Sra. Anemari Reck, em 04/09/2019, para o cargo de Serviços Gerais;
- Sr. Alessandro Lamb, em 04/09/2019, para o cargo de Serviços Gerais;
- Sr. Wilson Ubialli, em 04/09/2019, para o cargo de Serviços Gerais;

4.3 Atos de Demissão

Ocorreram 03 demissões no exercício de 2019:

- Sr. Gustavo Andrey Blank da Silva, ocupante do cargo de Guarda Vidas Civil, o qual fora demitido em 25/02/2019, a pedido;
- Sr. Emerson Patrick Weber, ocupante do cargo de Guarda Vidas Civil, o qual fora demitido em 07/03/2019, a pedido;
- Sr. Antonio Nei da Silva, ocupante do cargo comissionado de Gerente de Operações, o qual fora exonerado em 08/10/2019;

4.4 Sindicâncias e Processos Administrativos Disciplinares

Durante o exercício de 2019, não foram instaurados quaisquer procedimentos administrativos disciplinares.

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

A Auditoria Independente, realizada pelo Auditor Sr. Jacimar Alexandre Torres, apresentou parecer acerca das Demonstrações Contábeis, mediante exame do Balanço Patrimonial, das Demonstrações do Resultado, da Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido e da Demonstração dos Fluxos de Caixa, correspondentes ao exercício de 2019.

Na opinião do Auditor Independente, as Demonstrações Contábeis foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com as práticas contábeis adotadas no país.

Nas datas de 05 e 06/03/2020, reuniram-se respectivamente o Conselho Fiscal e o Conselho de Administração para apreciar o Relatório de Gestão da Diretoria e as Demonstrações Financeiras do exercício de 2019, aprovando-os.

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

Em 2019, não tomamos conhecimento de quaisquer recomendações do Tribunal de Contas do Estado à Companhia Hidromineral de Piratuba.

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

Em 2019, não tomamos conhecimento de decisões do TCE/SC que tenham imputado débitos.

6.2 Esfinge

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

Bimestre	Data
1º bimestre	11/04/2019
2º bimestre	21/05/2019
3º bimestre	15/07/2019
4º bimestre	04/10/2019
5º bimestre	20/12/2019
6º bimestre	14/02/2020

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

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

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

Em nosso entendimento, naquilo que observamos, durante o exercício de 2019 foram aplicadas as normas constantes do Estatuto e do Regimento Interno.

8. AVALIAÇÃO DA GESTÃO PATRIMONIAL:

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

Piratuba, 08 de abril de 2020.

Juliano Matzenbacher
Controlador Interno



Termas de Piratuba

Lazer e saúde o ano inteiro

RELATÓRIO DE GESTÃO

2019

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

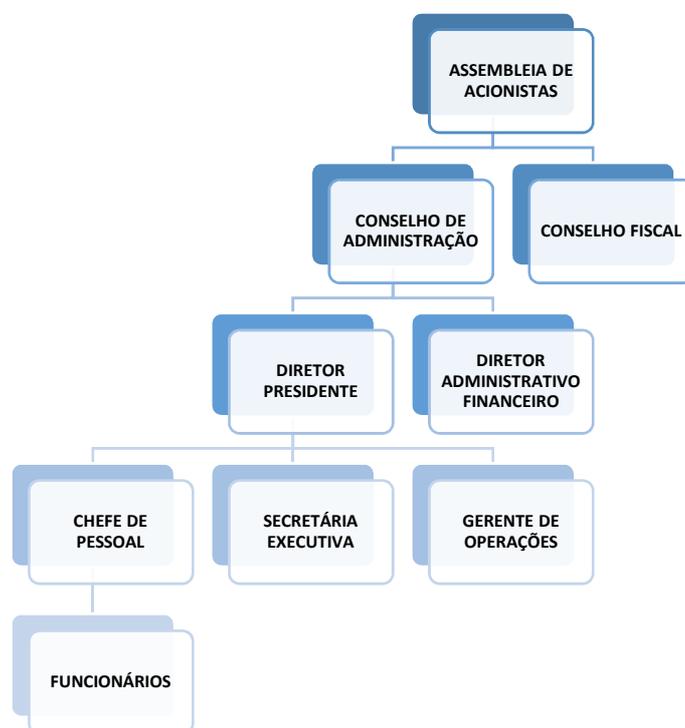
Endereço eletrônico: contato@termaspiratuba.com.br

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

Nome	Jair Antonio Gomes
CPF	743.939.609-04
Cargo	Diretor Presidente
Ato de Nomeação	Ata da Reunião do Conselho de Administração de 28/12/2018
Endereço Residencial	Rua Leoberto Leal, nº 77, Piratuba/SC
Telefone	49 – 99951.6288
e-mail	diretoria@termaspiratuba.com.br

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

II. INFORMAÇÕES SOBRE A GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

No exercício de 2019 foram vendidos 84.353 ingressos para piscinas, 79.875 ingressos para chuveiros, 18.092 ingressos para crianças, 3.504 ingressos para duchas/banheiras individuais, 97.874 passaportes adulto e 12.339 passaportes infantil, totalizando 296.037 ingressos. Além disso, foram vendidos mais 3.056 ingressos piratubenses. Dessa forma, no total, em 2019 foram vendidos 299.093 ingressos.

Se considerarmos que o passaporte equivale à pelo menos dois ingressos cada um, a quantidade de banhos vendidos no ano foi de 409.421. A venda de ingressos proporcionou uma receita de R\$ 5.073.884,00 (Cinco milhões, setenta e três mil, oitocentos e oitenta e quatro reais). A empresa vendeu 133.364 exames médicos, proporcionando à Companhia uma arrecadação de R\$ 905.541,56 (novecentos e cinco mil, quinhentos e quarenta e um reais, e cinquenta e seis centavos). Com camping, foram arrecadados R\$ 141.985,00 (Cento e quarenta e um mil, novecentos e oitenta e cinco reais). Assim sendo, a receita operacional total do exercício de 2019 atingiu o valor de R\$ 6.121.410,56 (Seis milhões, cento e vinte e um mil, quatrocentos e dez reais e cinquenta e seis centavos).

A aplicação em investimentos, em 2019, totalizou R\$ 336.671,97 (Trezentos e trinta e seis mil, seiscentos e setenta e um reais, e noventa e sete centavos), assim distribuídos:

<u>Investimento</u>	<u>Valor</u>
Móveis e Utensílios Escritório	550,00
Banheiras e Duchas Fechadas	5.840,00
Veículos	61.400,00
Equip. Publicidade e Propaganda	530,00
Mobiliário em Geral Conj. Piscinas	6.351,00
Ferramentas Especiais	2.189,00
Pavimentação	259.811,97
TOTAL	336.671,97

Destacamos, em especial, as seguintes realizações:

- Aquisição de veículo VW Pick-up Saveiro para os serviços gerais;
- Pavimentação Asfáltica no acesso e estacionamento do Parque;
- Aquisição de computadores novos para a bilheteria;
- Instalação de Sistema de manutenção de temperatura da água por passagem na Piscina Coberta;
- Reforma e Pintura das banheiras no setor de Banheiras e Duchas individuais;

- Aquisição de cadeiras espreguiçadeiras novas;
- Revitalização com pinturas nos Complexos I e II e Camping;
- Aquisição de bombas novas para enchimento das piscinas;
- Instalação de pontos de energia elétrica, água e esgoto para motorhomes no estacionamento do parque;
- Reforma de banheiro na área de camping;
- Reforma e britagem dos espaços para barracas;
- Restauração dos bancos e lixeiras do calçadão;
- Instalação de nova tubulação para escoamento pluvial no camping;
- Perfilagem Óptica do poço;

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 2019 não foram realizados quaisquer Concursos Públicos.

3.2 Atos de Admissão

Ocorreram 10 admissões no exercício de 2019:

- Sr. Alexandre da Silva, em 11/01/2019, para o cargo de Guarda Vidas Civil;
- Sr. Emerson Patrick Weber, em 11/01/2019, para o cargo de Guarda Vidas Civil;
- Sr. Marlos Laurindo Huf, em 11/01/2019, para o cargo de Guarda Vidas Civil;
- Sr. Gustavo Andrey Blank da Silva, em 25/02/2019, para o cargo de Guarda Vidas Civil;
- Sr. Luan Eduardo Oliveira Weber, em 13/03/2019, para o cargo de Guarda Vidas Civil;
- Sr. Cláudio Testolin Araújo, em 18/03/2019, para o cargo de Guarda Vidas Civil;
- Sr. William Weigert, em 18/03/2019, para o cargo de Guarda Vidas Civil;
- Sra. Anemari Reck, em 04/09/2019, para o cargo de Serviços Gerais;
- Sr. Alessandro Lamb, em 04/09/2019, para o cargo de Serviços Gerais;
- Sr. Wilson Ubialli, em 04/09/2019, para o cargo de Serviços Gerais;

3.3 Atos de Demissão

Ocorreram 03 demissões no exercício de 2019:

- Sr. Gustavo Andrey Blank da Silva, ocupante do cargo de Guarda Vidas Civil, o qual fora demitido em 25/02/2019, a pedido;
- Sr. Emerson Patrick Weber, ocupante do cargo de Guarda Vidas Civil, o qual fora demitido em 07/03/2019, a pedido;
- Sr. Antonio Nei da Silva, ocupante do cargo comissionado de Gerente de Operações, o qual fora exonerado em 08/10/2019;

3.4 Sindicâncias e Processos Administrativos Disciplinares

Durante o exercício de 2019, 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 2019, as AGO de abril/2018 e de abril/2019 deliberaram por não remunerar os Conselheiros.

Já o Diretor Presidente e o Diretor Administrativo e Financeiro foram remunerados, de janeiro a abril, na forma decidida pela AGO realizada em 27/04/2018, e de maio a dezembro, conforme decidiu a AGO de 26/04/2019, tendo assim percebido em 2019 as seguintes remunerações, a título somente de honorários e verba de representação:

Diretor Presidente			
Mês/Verba	Honorários	Representação	Total
Janeiro	6.401,25	3.197,75	9.599,00
Fevereiro	6.401,25	3.197,75	9.599,00
Março	6.401,25	3.197,75	9.599,00
Abril	6.401,25	3.197,75	9.599,00
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
Total	79.375,56	39.652,12	119.027,68

Diretor Administrativo e Financeiro			
Mês/Verba	Honorários	Representação	Total
Janeiro	4.382,53	2.192,41	6.574,94
Fevereiro	4.382,53	2.192,41	6.574,94
Março	4.382,53	2.192,41	6.574,94
Abril	4.382,53	2.192,41	6.574,94
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
Total	49.960,87	27.185,88	81.529,28

3.6 Quadro de pessoal

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

IV – INFORMAÇÕES SOBRE LICITAÇÕES E CONTRATOS

A Companhia Hidromineral de Piratuba 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 2019, foram realizados 21 (vinte e um) processos licitatórios, conforme o quadro abaixo:

<u>Proc nº</u>	<u>Modalidade</u>	<u>Objeto</u>	<u>Vencedor</u>	<u>Valor</u>
1	Dispensa	Serviços de Auditoria Externa	Jarlei Sartori	9.850,00
2	Dispensa	Serviços de Divulgação	Schneider Propaganda e Eventos Ltda	3.000,00
3	Dispensa	Serviços de Divulgação	Sistema de Comunicação Plinio Eduardo Ltda	5.272,80
4	Dispensa	Serviços de Divulgação	Radio Concórdia Ltda EPP	4.500,00
5	Dispensa	Serviços de Arquitetura	Gabriele Cristina Gerhardt	16.020,00
6	Dispensa	Serviços de Cerimoniais e Protocolo	Alison de Oliveira	9.360,00
7	Dispensa	Aquisição de Conjunto Aquecedor	Lugarini e Aguiar Coml Agropecuária Ltda	28.000,00
8	Dispensa	Serviços de Filmagem	GG Domingos ME	25.830,00
9	Concorrência	Concessão de Uso	Ernesto Luiz Stumpf	700.501,50
10	Pregão	Aquisição de material de construção e material elétrico	Diversos	113.554,00
11	Pregão	Aquisição de material de consumo, higiene e limpeza	Diversos	71.211,00
12	Dispensa	Serviços de Engenharia	Kauanne Thays Casagrande	7.900,00
13	Tomada de Preços	Obras de Construção Civil	Jocimar Rodrigo Fontana	304.198,23
14	Tomada de Preços	Obras de Pavimentação	Isaac Balbinot Patzlaff	259.848,30
15	Dispensa	Serviços de Pintura	Gilberto Hernandes Pooch	12.300,00
16	Pregão	Aquisição de Veículos	Fenix Porto Com de Veículos Ltda ME	61.400,00
17	Inexigibilidade	Show Artístico	LPA Lima's Prod Artísticas Ltda	50.000,00
18	Pregão	Aquisição de Veículo	Licitação deserta	
19	Concorrência	Concessão de Uso	Abertura será em 06/02/2020	
20	Dispensa	Serviços de Medicina do Trabalho	Portal Seg Cons. e Assess.em Eng. de Segurança e	4.004,40

Proc nº	Modalidade	Objeto	Vencedor	Valor
			Medicina do Trabalho Ltda	
21	Dispensa	Serviços de Consultoria	Angonese e Picinini Contabilidade e Assessoria Ltda	22.500,00

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

Ct nº	Objeto	Contratado	Valor
1	Serviços de Assessoria	Angonese e Picinini Contabilidade e Assessoria Ltda	18.000,00
2	Serviços de Auditoria Externa	Jarlei Sartori	9.850,00
3	Serviços de divulgação em rádio	Schneider Propaganda e Eventos Ltda	3.000,00
4	Serviços de divulgação em rádio	Sistema de Comunicação Plínio Eduardo Ltda	5.272,80
5	Serviços de divulgação em rádio	Radio Concórdia Ltda EPP	4.500,00
6	Patrocínio Esportivo	Associação Esportiva Piratuba	60.000,00
7	Serviços de Assessoria em Arquitetura e Urbanista	Gabriele Cristina Gerhardt	16.020,00
8	Serviços de Engenharia Civil	Kauanne Thays Casagrande	8.000,00
9	Serviços de Cerimoniais e Protocolo	Alison de Oliveira	9.360,00
10	Aquisição de Aquecedor Elétrico	Lugarini e Aguiar Coml Agropecuária Ltda	28.000,00
11	Serviços Técnicos de Filmagem em Poço Profundo	GG Domingos ME	25.830,00
12	Show Artístico	Sonho Meu Com. Instrumentos Musicais Eireli	4.500,00
13	Serviços de Engenharia Civil	Kauanne Thays Casagrande	7.900,00
14	Serviços de Construção Civil	Vanderlei Gonçalves de Azevedo	5.490,00
15	Sem efeito		
16	Concessão de Uso exploração unidade comercial	Ernesto Luiz Stumpf	700.501,50
17	Locação brinquedos infláveis	Santina Maria Gritti	4.950,00
18	Obras de Pavimentação Asfáltica	Isaac Balbinot Patzlaff	259.848,30
19	Serviços de Pintura	Gilberto Hernandez Pooch	12.300,00
20	Show Artístico	LPA Lima's Prod Artísticas Ltda	50.000,00
21	Aquisição de Veículo	Fenix Porto Com de Veículos Ltda ME	61.400,00
22	Serviços de Segurança	Sofec Segurança Privada Ltda	6.000,00
23	Locação de Sanitários Químicos	Banxap Banheiros Móveis Ltda	5.000,00
24	Obras de Construção Civil	Jocimar Rodrigo Fontana	304.198,23
25	Serviços de Medicina do Trabalho	Portal Seg Cons. e Assess.em Eng. de Segurança e Medicina do Trabalho Ltda	4.004,40

V – INFORMAÇÕES SOBRE RECOMENDAÇÕES EXPEDIDAS POR ÓRGÃOS DE CONTROLE

Em 2019, o Tribunal de Contas do Estado não emitiu quaisquer recomendações à Companhia Hidromineral de Piratuba.

VI – CONSIDERAÇÕES FINAIS

O lucro de 2019 no valor de R\$ 1.298.094,73 (Um milhão, duzentos e noventa e oito mil, noventa e quatro reais e setenta e três centavos), demonstra a viabilidade econômica da Companhia, resultado do controle quanto à arrecadação e a aplicação dos recursos.

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

Lucro 2010	650.355,08
Lucro 2011	637.878,69
Lucro 2012	601.828,79
Lucro 2013	709.358,32
Lucro 2014	945.312,89
Lucro 2015	852.491,56
Lucro 2016	920.425,58
Lucro 2017	654.045,54
Lucro 2018	870.114,25
Lucro 2019	1.298.094,73

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

Piratuba/SC, em 31 de dezembro de 2019.

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: 2019	
Vínculo	Quantidades/Mês											
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Agentes Públicos Civis Ativos (servidores) ocupantes de Cargo Efetivo	41	41	43	43	43	43	43	43	46	46	46	46
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	2	2	2	2	2	2	2	2	2	1	1	1
Total	44	44	46	46	46	46	46	46	49	48	48	48

QUADRO DE PESSOAL DA UNIDADE GESTORA - MENSAL - VALORES (Anexo V, Item III, alínea "a")											Exercício: 2019	
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)	97.815,05	98.359,60	110.481,08	111.475,17	108.542,02	106.639,24	101.570,70	105.296,34	112.175,47	108.910,18	117.061,19	255.966,14
Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão na Unidade Gestora com vínculo efetivo com o Ente	4.753,43	4.753,43	7.592,81	5.016,96	4.981,13	4.981,13	4.981,13	4.981,13	4.981,13	4.981,13	4.981,13	10.523,66
Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão sem vínculo efetivo com o Ente	7.749,71	8.545,41	10.321,67	7.648,51	8.020,95	8.020,95	8.278,45	8.020,95	8.020,95	11.610,75	4.229,81	8.459,62
Total	110.318,19	111.658,44	128.395,56	124.140,64	121.544,10	119.641,32	114.830,28	118.298,42	125.177,55	125.502,06	126.272,13	274.949,42

DEMONSTRATIVO DE POSTOS DE TRABALHO NA UNIDADE GESTORA POR MEIO DE CONTRATOS DE TERCEIRIZAÇÃO DE SERVIÇOS (Anexo V, Item III, alínea "b")													Exercício: 2019
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	225.939,33
Total	04	04	04	04	04	04	04	04	04	04	04	04	



Termas de Piratuba

LaZER e saúde o ano inteiro

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

CERTIFICADO DE AUDITORIA

1. Foram examinados, quanto à legitimidade e legalidade, os atos de gestão dos responsáveis pelas áreas auditadas, praticados no período de 1º de janeiro de 2019 a 31 de dezembro de 2019, tendo sido avaliados os resultados quanto aos aspectos de economicidade, eficiência e eficácia da gestão orçamentária, financeira e patrimonial.

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

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

Piratuba, 08 de abril de 2020.

**Juliano Matzenbacher
Controlador Interno**



RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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

Opinião

Procedemos o exame das demonstrações contábeis da Companhia Hidromineral de Piratuba, datadas de 31 de dezembro de 2019, compostas pelo balanço patrimonial e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

As demonstrações contábeis acima referidas foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, segundo nosso entendimento.

Base para opinião

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

Responsabilidades da administração pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles



com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Ética Aplicada à Auditoria

A ética profissional dos auditores nada mais é que uma divisão especial da ética geral e nela o profissional recebe normas específicas de conduta em questões que refletem responsabilidades para com a sociedade, com a organização a que pertence e com outros membros de sua profissão, assim como para com a própria pessoa.

Fica, ainda, obrigado a guardar total confidencialidade das informações obtidas, não devendo revelá-las a terceiros, sem autorização específica. Assim sendo, a profissão de auditoria exige a obediência aos princípios éticos profissionais.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

A responsabilidade do auditor independente está voltada aos usuários em geral, atendidos pelas demonstrações contábeis divulgadas, devendo sobre elas emitir opinião baseada nos Princípios de Contabilidade. Em face da especificidade de suas operações, as normas e regulamentos emanados dos órgãos reguladores passam a integrar os princípios de contabilidade, desde que não sejam conflitantes com os próprios objetivos da contabilidade. Auditor é o profissional que procurará obter elementos de satisfação que o levem a fundamentar e a emitir sua opinião sobre as demonstrações contábeis. A função da auditoria é de averiguar e detectar eventuais falhas nos sistemas de controle e no plano de organização; nela o auditor se preocupa também com a manutenção desses sistemas, de forma que as não conformidades sejam minimizadas, atuando de maneira preventiva e apresentando sugestões para eventuais desvios. O auditor não é responsável e também não pode ser responsabilizado pela prevenção de fraudes ou erros. Entretanto, deve planejar seu trabalho avaliando o risco de sua ocorrência, de forma a ter grande probabilidade de detectar aqueles que impliquem efeitos relevantes nas demonstrações contábeis.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Treze de Maio, 29 de fevereiro de 2020.

Jacimar Alexandre Torres
CRC/SC 16.971/O-0

COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019
CNPJ: 83.076.315/0001-40

ATIVO	Notas Explicativ as	2019	2018
Circulante		4.870.944,08	3.129.706,78
Caixa e equivalentes de caixa	4	576.293,27	495.120,54
Aplicações financeiras	4	4.172.638,94	2.537.721,74
Contas a receber	5	83.498,08	80.211,72
Estoques	3.4	12.293,54	10.945,54
Adiantamentos		25.442,20	4.680,73
Despesas do exercício seguinte		778,05	1.026,51
Nao Circulante		19.029.809,39	18.357.939,99
Realizavel a Longo Prazo		926.654,93	99.750,42
Depósitos judiciais/Contingências ativas	12	926.654,93	99.750,42
Investimentos		1.105,10	1.105,10
Outras participações		1.105,10	1.105,10
Imobilizado		18.094.861,36	18.249.896,47
Uso operacional	6	23.389.052,83	22.948.879,91
(-) Depreciação acumulada	6	(5.294.191,47)	(4.698.983,44)
Intang vel		7.188,00	7.188,00
Marcas e patentes		7.188,00	7.188,00
Total do Ativo		23.900.753,47	21.487.646,77

(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
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019
CNPJ: 83.076.315/0001-40

PASSIVO	Notas		2019	2018
	Explicativ			
	as			
Circulante			1.818.563,48	1.313.509,58
Fornecedores	3.8		20.513,33	14.109,09
Contas a pagar de pessoal e terceiros	7		134.801,39	239.357,27
Obrigações Tributárias	8		867.527,00	399.038,50
Dividendos propostos			324.523,68	217.528,56
Provisões de férias e encargos a pagar	3.10		260.979,85	223.606,71
Receitas de arrendamento	10		210.218,23	219.869,45
Nao Circulante			821.476,64	104.523,45
Exig vel a Longo Prazo			821.476,64	104.523,45
Receitas de arrendamento	10		527.711,10	70.117,93
Provisões de ações judiciais	13		293.765,54	34.405,52
Patrimonio L quido			21.260.713,35	20.069.613,74
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			4.048.993,22	2.857.893,61
Total do Passivo			23.900.753,47	21.487.646,77

(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
DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 31 DE DEZEMBRO DE 2019
CNPJ: 83.076.315/0001-40

	Notas Explicativ as	2019	2018
Receita Operacional L quida	11	5.689.162,84	5.304.175,53
(-) Custo dos serviços prestados		(3.770.388,97)	(3.400.988,11)
Lucro Operacional Bruto		1.918.773,87	1.903.187,42
(-) Despesas Operacionais		599.259,02	(275.951,09)
(-) Despesas administrativas		(744.780,47)	(596.675,52)
(-) Despesas tributárias		(30.413,71)	(21.491,51)
(-) Despesas financeiras		(25.183,35)	(26.388,69)
(+) Receitas financeiras		240.918,05	65.829,47
(-) Provisões e reversão de ações		(295.746,20)	(97.729,71)
(+/-) Outras receitas		1.454.464,70	400.504,87
Lucro L quido Antes da CSLL e IR		2.518.032,89	1.627.236,33
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido		(329.277,74)	(207.590,98)
Imposto de Renda		(890.660,42)	(549.531,10)
Lucro L quido do Exerc cio		1.298.094,73	870.114,25
Lucro por Acao		0,1442	0,0967

(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/2019

CNPJ: 83.076.315/0001-40

Eventos	Capital Realizado		Reservas de Lucros		Reserva de	Lucros	Total
	Capital Social	Legal	Investimentos	Reavaliacao	Acumulados		
Saldo em 31.12.2017	9.000.000,00	443.703,44	1.598.093,10	8.211.720,13	-	19.253.516,67	
Aumento de capital por integralização		-		-	-	-	
Reversão: Dividendos propostos -							
Retido pela AGEO	-	-	163.511,38	-	-	163.511,38	
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	870.114,25	870.114,25	
Proposta da administração de destino do lucro:							
. Reservas	-	43.505,71	609.079,98	-	(652.585,69)	-	
. Dividendos	-	-	-	-	(217.528,56)	(217.528,56)	
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 integralização							
Reversão: Dividendos propostos -							
Retido pela AGEO			217.528,56			217.528,56	
Lucro líquido do exercício					1.298.094,73	1.298.094,73	
Proposta da administração de destino do lucro:							
. Reservas		64.904,73	908.666,32		(973.571,05)	-	
. Dividendos					(324.523,68)	(324.523,68)	
Saldo em 31.12.2019	9.000.000,00	552.113,88	3.496.879,34	8.211.720,13	-	21.260.713,35	

(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
DEMONSTRACAO DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019
CNPJ: 83.076.315/0001-40

Atividades Operacionais:	2019	2018
. Lucro líquido do exercício	1.298.094,73	870.114,25
Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:		
- Depreciação	595.208,03	587.527,78
- Contas a receber	1.394,37	(29.724,72)
. Estoque	(1.348,00)	1.974,82
. Despesas antecipadas	(25.193,74)	(779,71)
. Depósito judicial/Contingências ativas	(826.904,51)	(43.326,42)
. Fornecedores	6.404,24	(7.881,08)
. Contas a pagar	(130.414,46)	121.812,27
. Contrato de arrendamento - aluguel	447.941,95	141.042,86
. Obrigações sociais e tributárias	531.720,22	100.906,94
. Provisões de ações judiciais	259.360,02	34.405,52
Fluxo de caixa das atividades operacionais	2.156.262,85	1.776.072,51
Atividades de investimentos:		
. Aquisição de imobilizado	(488.729,18)	(152.426,55)
. Aquisição de intangível	-	(596,00)
. Participação em outras empresas	-	(20,00)
- Alienação de Terreno	48.556,26	
Fluxo de caixa das atividades de investimentos	(440.172,92)	(153.042,55)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		-
Variacoes de Caixa	1.716.089,93	1.635.449,42
. Caixa no início do exercício	3.032.842,28	1.397.392,86
. Caixa no final do exercício	4.748.932,21	3.032.842,28

(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 DEMONSTRACOES 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. Apresentacao das Demonstrações Financeiras e Principais Práticas Contábeis

As demonstrações contábeis inerentes aos exercícios de 01/01/2018 a 31/12/2018 e 01/01/2019 a 31/12/2019 (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 28 de fevereiro de 2020.

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. Sumario das Principais Praticas Contabeis

3.1 Classificacao de Itens Circulantes e Nao 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 Nao 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 31/12/2019.

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

	2019	2018
Caixa	110.626,92	65.556,08
Bancos CC - Depósitos a vista	465.666,35	429.564,46
Aplicação financeira	4.172.638,94	2.537.721,74
	4.748.932,21	3.032.842,28

5. Contas a Receber

	2019	2018
Cartão de crédito	75.399,00	79.909,00
Cliente	-	302,72
	75.399,00	80.211,72

6. Imobilizado

Taxa	Deprec.	<u>Valor Residual</u>
------	---------	-----------------------

COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA

Imobilizado de uso:	Anual	Custo	Acumulada	2019	2018
Administracao					
. Terrenos		8.707.903,05	-	8.707.903,05	8.756.459,31
. Edificações, Móveis, Utensílios e Equipamentos	4; 10 e 20%	348.286,48	(259.409,74)	88.876,74	91.671,18
Chuveiros e Banheiras					
. Edificações, Instalações, Móveis, Utensílios e Equipamentos	4; 10 e 20%	2.462.292,66	(1.123.345,56)	1.338.947,10	1.421.162,88
Restaurante e Lanchonete					
. Edificações, Instalações, Móveis, Utensílios e Equipamentos	4; 10 e 20%	1.666.757,35	(559.669,07)	1.107.088,28	1.155.840,80
Camping e Área de Lazer					
. Edificações, Instalações, Móveis, Utensílios e Equipamentos	4; 10 e 20%	10.138.418,84	(3.351.767,10)	6.786.651,74	6.767.507,48
Imobilizado em Andamento		65.394,45	-	65.394,45	57.254,82
Total		23.389.052,83	(5.294.191,47)	18.094.861,36	18.249.896,47

7. Contas a pagar de pessoal e terceiros

	2019	2018
Valores a repassar	-	132.948,78
Pensão alimentícia	299,40	286,20
Empréstimos consignados	11.782,04	9.260,92
Honorários de diretores e conselheiros	8.672,37	9.168,18
Folha de salário a pagar	114.047,58	87.693,19
	134.801,39	239.357,27

8. Obrigações Tributárias

	2019	2018
IRRF a recolher	12.182,55	7.247,67
ISS a recolher	36.326,23	24.810,35
Contribuição previdenciária a recolher	69.322,93	47.815,57
FGTS a recolher	19.187,00	14.079,52
PIS a recolher	5.451,50	6.504,84
COFINS a recolher	25.160,76	30.022,33
Contribuição Social a recolher	186.085,52	71.002,42
Imposto de Renda PJ a recolher	501.580,21	187.002,76
Contribuição Sindical a recolher	-	0,00
COFINS, CSLL e PIS a recolher	4.855,00	4.040,25
CFEM a recolher	7.253,37	6.287,79
Contribuições assistenciais associados	121,93	225,00
	867.527,00	0

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 L quida

	2019	2018
Receita Operacional Bruta	6.121.410,56	5.370.005,00
Prestação de serviços	6.121.410,56	5.370.005,00
Deducoes da Receita	(432.247,72)	(407.680,49)
ISS	(152.216,52)	(140.774,97)
PIS	(41.433,78)	(39.730,32)
COFINS	(191.232,73)	(183.370,71)
CFEM	(47.364,69)	(43.804,49)
Receita Operacional L quida	5.689.162,84	5.304.175,53

12. Contingências Ativas

Com base na opinião e estimativas da assessoria jurídica a administração registrou a provisão de R\$ 971.293,95 cujos recebimentos mensais já estão ocorrendo conforme sentença judicial e declara R\$ 116.044,92 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 registrou 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 2019.

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

Lozer 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 31/12/2019.

Os Membros do Conselho de Administração da Empresa, Senhores: Willian Knebel, Gederson Longo e Paulo Kurt Schuck, no uso de suas atribuições estatutárias, mais precisamente, o determinado no inciso V do Art. 19 do Estatuto Social, após reunião com a Diretoria, realizada nesta data, às 17h30min, 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 31/12/2019. É o Parecer. Piratuba-SC, 06 de março de 2020.

Willian Knebel
Presidente

Gederson Longo
Membro

Paulo Kurt Schuck
Membro



Companhia Hidromineral de Piratuba

Lazer e saúde o ano inteiro

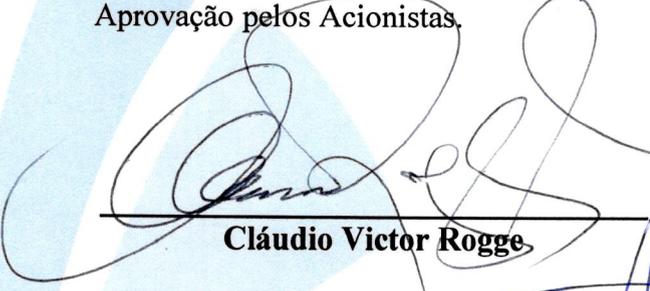
CNPJ/MF nº 83.076.315/0001-40 - NIRE 42 3 0000091 4

ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA, REALIZADA NO DIA 05 DE MARÇO DE 2020

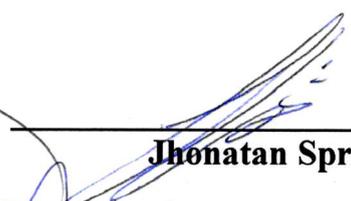
Aos cinco dias do mês de março de dois mil e vinte, às 16h00min, na Sede Administrativa da COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA, nesta cidade, Estado de Santa Catarina, reuniram-se ordinariamente os membros do Conselho Fiscal para exame e parecer sobre o Relatório de Gestão da Diretoria e as Demonstrações Financeiras referentes ao Exercício Social encerrado em 31 de dezembro de 2019. Presente o Sr. Jair Antonio Gomes, Diretor Presidente 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

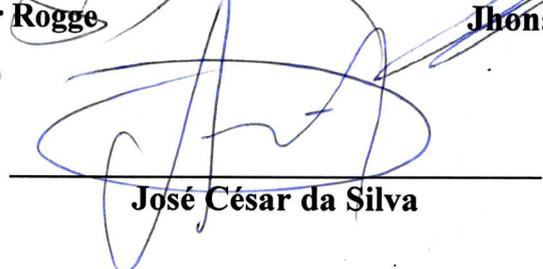
Os membros do Conselho Fiscal da Companhia Hidromineral de Piratuba, abaixo nominados, no desempenho de suas atribuições estatutárias, tendo examinado o Relatório de Gestão da Diretoria e as Demonstrações Financeiras referentes ao Exercício Social encerrado em 31 de dezembro de 2019 e considerando o Relatório do Auditor Independente, externam Parecer de que as Demonstrações Contábeis refletem, no que for relevante, a posição econômica, patrimonial e financeira da Empresa em 31 de dezembro de 2019, e são favoráveis a Aprovação pelos Acionistas.



Cláudio Victor Rogge



Jhonatan Spricigo



José César da Silva



Termas de Piratuba

Lazer e saúde o ano inteiro

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

PARECER DE CONTROLE INTERNO

Em atendimento às determinações do art. 10 da Resolução Nº TC-06/2001, de 3 de dezembro de 2001, e artigo 11 da Instrução Normativa nº TC-0020/2015, apresentamos o Parecer de Controle Interno sobre as contas do exercício financeiro de 2019 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, 08 de abril de 2020.

**Juliano Matzenbacher
Controlador Interno**