



Termas de Piratuba

Lazer e saúde o ano inteiro

RELATÓRIO DE GESTÃO

2021

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

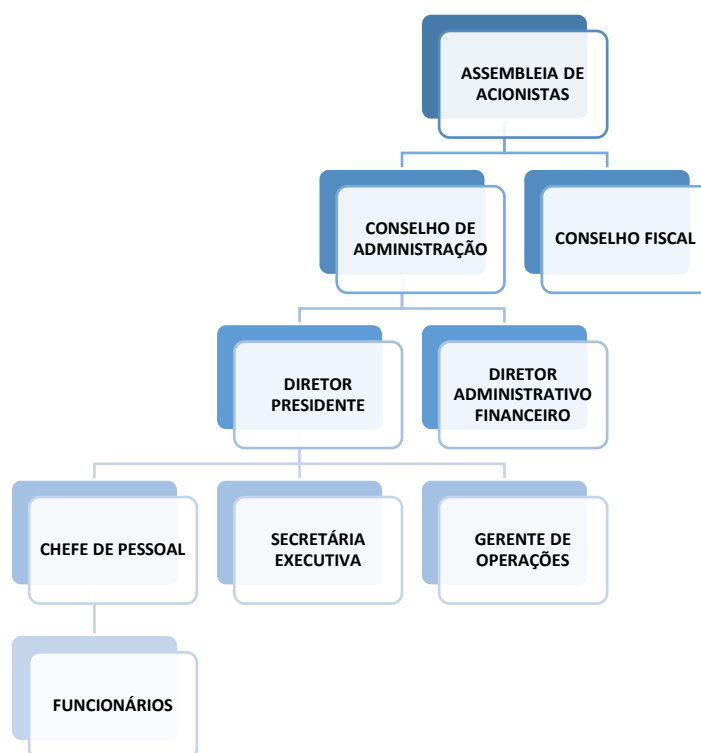
Endereço eletrônico: contato@termaspiratuba.com.br

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

I.DIRETORIA

<u>Nome</u>	Joelson Medeiros
<u>CPF</u>	032.517.279-07
<u>Cargo</u>	Diretor Presidente
<u>Ato de Nomeação</u>	Ata da Reunião do Conselho de Administração de 31/12/2020
<u>Endereço Residencial</u>	Av. 18 de fevereiro, nº 1063 – Ed. Marcelo Fernando, Apto 202, Centro, Piratuba/SC
<u>Telefone</u>	49 – 98421.7064

<u>e-mail</u>	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 31/12/2020
<u>Endereço Residencial</u>	Rua Fioravante Kaster, s/n, Centro, Ipira/SC
<u>Telefone</u>	49 – 99920-0688
<u>e-mail</u>	financeiro@termaspiratuba.com.br

II.CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

<u>Nome</u>	Willian Knebel
<u>CPF</u>	009.810.559-07
<u>Cargo</u>	Presidente do Conselho de Administração
<u>Ato de Nomeação</u>	AGE de 11/01/2021
<u>Endereço Residencial</u>	Rua Floriano Bender, 179, Balneário, Piratuba/SC
<u>Telefone</u>	49 – 99918.8028
<u>e-mail</u>	william@hotelparaíso.com.br

<u>Nome</u>	Leandro Rodrigo Riffel
<u>CPF</u>	028.311.159-30
<u>Cargo</u>	Membro do Conselho de Administração
<u>Ato de Nomeação</u>	AGE de 11/01/2021
<u>Endereço Residencial</u>	Rua Paraíba, 90, Centro, Piratuba/SC
<u>Telefone</u>	49 – 99985.3178
<u>e-mail</u>	leandro@hotelrouxinol.com.br

<u>Nome</u>	Paulo Ricardo Kurt Schuck
<u>CPF</u>	020.207.789-63
<u>Cargo</u>	Membro do Conselho de Administração
<u>Ato de Nomeação</u>	AGE de 11/01/2021
<u>Endereço Residencial</u>	Rua Acre, 141, Apto 202, Centro, Piratuba/SC
<u>Telefone</u>	49 – 99136.9645
<u>e-mail</u>	pauloschuck@yahoo.com.br

III.CONSELHO FISCAL

<u>Nome</u>	Paulo Bogleux de Andrade Filho
<u>CPF</u>	279.346.008-79
<u>Cargo</u>	Membro do Conselho Fiscal
<u>Ato de Nomeação</u>	Ata da AGO de 30/04/2021
<u>Endereço Residencial</u>	Rua Sul, Lote 8, Apto 1704, Águas Claras Sul, Brasília/DF
<u>Telefone</u>	61 – 3493.7671
<u>e-mail</u>	bogleux@bb.com.br

<u>Nome</u>	Carla Marcele Meneghel
<u>CPF</u>	055.366.849-81
<u>Cargo</u>	Membro do Conselho Fiscal
<u>Ato de Nomeação</u>	Ata da AGO de 30/04/2021

<u>Endereço Residencial</u>	Av. 18 de fevereiro, 1708, Piratuba/SC
<u>Telefone</u>	49 – 99801.7302
<u>e-mail</u>	supermercado.meneghel@hotmail.com

<u>Nome</u>	Evandro Sachini
<u>CPF</u>	044.548.939-18
<u>Cargo</u>	Membro do Conselho Fiscal
<u>Ato de Nomeação</u>	Ata da AGO de 30/04/2021
<u>Endereço Residencial</u>	Av. 18 de Fevereiro, 2075, Balneário, Piratuba/SC
<u>Telefone</u>	49 – 99934.0203
<u>e-mail</u>	sakini@gmail.com

IV. RESPONSÁVEIS POR ARRECADAÇÃO DE RECEITAS

<u>Nome</u>	Naira Adriana Eggers
<u>CPF</u>	025.589.039-77
<u>Cargo</u>	Agente Administrativo
<u>Ato de Nomeação</u>	Portaria 06/2017
<u>Endereço Residencial</u>	Rua Leoberto Leal 1026, Centro, Piratuba/SC
<u>Telefone</u>	49 – 98822.4275
<u>e-mail</u>	nairaadriana@hotmail.com

<u>Nome</u>	Solange Vieira
<u>CPF</u>	060.386.999-88
<u>Cargo</u>	Agente Administrativo
<u>Ato de Nomeação</u>	Portaria 10/2020
<u>Endereço Residencial</u>	Rua Otávio Matzenbacher, 214, Centro, Ipira/SC
<u>Telefone</u>	49 – 99946.90313
<u>e-mail</u>	solangev07@hotmail.com

<u>Nome</u>	Jaison Carvalho da Silva
<u>CPF</u>	046.673.469-73
<u>Cargo</u>	Caixa
<u>Ato de Nomeação</u>	Portaria 12/2008
<u>Endereço Residencial</u>	Rua Domingos Benjamin, 475, Centro, Piratuba/SC
<u>Telefone</u>	49 – 99814.3823
<u>e-mail</u>	jaisoncarvalhosilva@hotmail.com

II. INFORMAÇÕES SOBRE A GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

No exercício de 2021 foram vendidos 45.631 ingressos para piscinas, 11.332 ingressos para chuveiros, 8.239 ingressos para crianças, 1.772 ingressos para duchas/banheiras individuais, 81.361 passaportes adulto e 13.946 passaportes infantil, totalizando 162.281 ingressos.

Se considerarmos que o passaporte equivalha à pelo menos dois ingressos cada um, a quantidade de usuários pagantes no ano foi de 257.588. A venda de ingressos proporcionou uma receita de R\$ 3.664.730,00 (Três milhões, seiscentos e sessenta e quatro mil, setecentos e trinta reais). Com camping, foram arrecadados R\$ 257.795,00 (Duzentos e cinquenta e sete mil, setecentos e noventa e cinco reais).

Assim sendo, a receita com a venda de serviços total do exercício de 2021 atingiu o valor de R\$ 3.922.525,00 (Três milhões, novecentos e vinte e dois mil, quinhentos e vinte e cinco reais).

Os investimentos em Imobilizados, em 2021, totalizaram R\$ 2.472.665,80 (Dois milhões, quatrocentos e setenta e dois mil, seiscentos e sessenta e cinco reais, e oitenta centavos), assim distribuídos:

<u>Imobilizado</u>	<u>Valor</u>
Móveis e Utensílios Escritório	2.875,00
Equipamentos de Som	3.300,00
Sistemas de Câmeras de Segurança	250,00
Chuveiros ao Ar Livre	2.444.291,59
Ferramentas Especiais	4.362,91
Sistema Hidráulico Água Termal	17.586,30
TOTAL	2.472.665,80

Destacamos, em especial, a conclusão da obra de Revitalização do Complexo I, de Piscinas e Chuveirinhos, considerando que este setor não recebia investimentos a muitos anos, tornando o ambiente agradável e com cores vibrantes. A revitalização também permite que sejam agregados novos atrativos num ambiente novo, como ocorreu no início da temporada 21/22 com a instalação do brinquedo "balde maluco", o qual apesar do baixo investimento realizado repercutiu de forma positiva.

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 e Processo Seletivo

Durante o exercício de 2021 não foram realizados quaisquer Concursos Públicos. Mas foi realizado Processo Seletivo para contratação temporária de Agente de Serviços Gerais. Foram abertas 06 vagas e cadastro de reserva. Houve 11 inscrições homologadas, 07 aprovados e até o final de 2021 foram contratados 02 funcionários.

3.2 Atos de Admissão

Ocorreram 02 admissões (ambas temporários, por tempo determinado) no exercício de 2021:

- Sr. Jelcir Lazarim, em 29/10/2021, para o cargo de Agente de Serviços Gerais;
- Sr. Volmir Gilioli, em 06/11/2021, para o cargo de Agente de Serviços Gerais;

3.3 Atos de Demissão

Ocorreram 17 demissões no exercício de 2021:

Nome	Cargo	Data
CLAUDIO TESTOLIN ARAUJO	GUARDA VIDA CIVIL	19/01/2021
DIONETE FATIMA REICHERT	AGENTE DE SERV GERAIS	05/04/2021
CARLOS EDUARDO MOREIRA PAZ	ATENDENTE	05/04/2021
ADEALMO DA SILVA	ATENDENTE	05/04/2021
LINDONES AUGUSTO PACHECO DOS SANTOS	AGENTE DE SERV GERAIS	05/04/2021
ALEXANDRE DA SILVA	GUARDA VIDA CIVIL	05/04/2021
JUNIOR WANDERLEI GOMES	ATENDENTE DE CAMPING	05/04/2021
ACIR ANTUNES PIRES	AGENTE DE SERV GERAIS	05/04/2021
NELIO SCHMIDT	AGENTE DE SERV GERAIS	05/04/2021
LAURI PILGER	AGENTE DE SERV GERAIS	05/04/2021
ANDERSON AUGUSTO BUSELATO	CAIXA	06/04/2021
CARMEM ENI CESARO TEIXEIRA	AUXILIAR DE ENFERMAGEM	06/04/2021
EDSON LUIS RODRIGUES DOS SANTOS	AGENTE DE SERV GERAIS	06/04/2021
ROSEMARI APARECIDA ROOS	AGENTE DE SERV GERAIS	12/04/2021
NILVO TURATTO	AGENTE DE SERV GERAIS	13/04/2021
LAURI WEBER	AGENTE DE SERV GERAIS	16/04/2021
CRISTIANE WEBER	AGENTE DE SERV GERAIS	11/05/2021

O Sr. Cláudio T. Araújo fora exonerado a pedido. Os demais colaboradores foram exonerados ao abrigo da Resolução 01/2021, de 19 de março de 2021, e conforme deliberado em reunião do Conselho de Administração data de 30 de março de 2021, como medida de contenção de despesas para enfrentamento dos prejuízos causados pela pandemia de Covid19.

3.4 Sindicâncias e Processos Administrativo-Disciplinares

Durante o exercício de 2021, 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 2021, as AGO de julho/2020 e de abril/2021 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 31/07/2020, e de maio a dezembro, conforme decidiu a AGO de 30/04/2021, tendo assim percebido em 2021 as seguintes remunerações, a título somente de honorários e verba de representação:

Diretor Presidente			
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	6.049,18	3.021,87	9.071,05
Maio	5.713,13	2.854,00	8.567,13
Junho	5.713,13	2.854,00	8.567,13
Julho	5.713,13	2.854,00	8.567,13
Agosto	5.713,13	3.357,64	9.070,77

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	75.950,94	38.444,99	114.395,93

Diretor Administrativo e Financeiro			
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	4.141,48	2.071,82	6.213,30
Maio	3.911,42	1.956,73	5.868,15
Junho	3.911,42	1.956,73	5.868,15
Julho	3.911,42	1.956,73	5.868,15
Agosto	3.911,42	2.302,03	6.213,45
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	51.998,78	26.358,25	78.357,03

Observe-se que no período de 11 de abril à 31 de agosto os diretores renunciaram em 15% de seus vencimentos, ainda que sua jornada de trabalho tenha permanecido sem alteração, solidários a redução acordada com demais funcionários da empresa.

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 2021, foi firmado um contrato de patrocínio, conforme o quadro abaixo:

<u>Contrato nº</u>	<u>Modalidade</u>	<u>Beneficiário</u>	<u>Valor</u>
13	Patrocínio	Assoc. Ciclistas Ipiratuba	1.055,00

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 2021, foram realizados 13 (treze) processos licitatórios, conforme o quadro abaixo:

Proc nº	Modalidade	Objeto	Vencedor	Valor
1	Dispensa	Serviços de Medicina do Trabalho	Portal Seg Cons.e Assessoria Ltda	4.004,40
2	Dispensa	Serviços de Assessoria Técnica – Compras	Angonese & Picinini Com. E Assessoria Ltda	28.800,00
3	Dispensa	Serviços de Assessoria em Arquitetura e Urbanista	Gabriele Cristina Gerhardt	13.350,00
4	Leilão	Bens Móveis	Vários	39.750,00
5	Inexigibilidade	Serviços de Assessoria Jurídica – recuperação tributária	Karina Blanco Fernandes	10% s/ valor recuperado
6	Dispensa	Serviços de Assessoria Tributária – migração para Lucro Real	Sigma Serv. Adm. Ltda	20.000,00
7	Dispensa	Serviços de Assessoria em Arquitetura e Urbanista	Gabriele Cristina Gerhardt	6.675,00
8	Concorrência	Concessão de Uso	Deserto	
9	Dispensa	Serviços de Divulgação Televisiva	TV O Estado Ltda	40.000,00
10	Dispensa	Serviços de Elaboração de Processo Seletivo	Georgeo Almeida ME	2.300,00
11	Concorrência	Concessão de Uso	Deserto	
12	Dispensa	Serviços de Assessoria em Arquitetura e Urbanista	Gabriele Cristina Gerhardt	6.675,00
13	Dispensa	Aquisição de Equipamento	Thiago A. da S. Fernandes ME	38.900,00

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

Ct nº	Objeto	Contratado	Valor
1	Serviços de Medicina do Trabalho	Portal Seg Cons.e Assessoria Ltda	4.004,40
2	Serviços de Assessoria Técnica – Compras	Angonese & Picinini Com. E Assessoria Ltda	21.400,00
3	Serviços de Assessoria em Arquitetura e Urbanista	Gabriele Cristina Gerhardt	13.350,00
4	Provedor de Internet	TWF Net Provedor de Internet Eireli	1.746,80
5	Cartão Alimentação	FACISC	60.500,00
6	Recuperação Tobogã	Nacional Jato e Pintura	6.890,00
7	Serviços de Engenharia Ambiental	Aquabona Ass. Amb. Ltda	1.400,00
8	Assessoria Jurídico Tributária	Karina Blanco Fernandes	10% s/ valor recuperado
9	Serviços de Assessoria Tributária – migração para Lucro Real	Sigma Serv. Adm. Ltda	20.000,00
10	Serviços de Assessoria em Arquitetura e Urbanista	Gabriele Cristina Gerhardt	6.675,00
11	Não utilizado		
12	Serviços de Divulgação Televisiva	TV O Estado Ltda	40.000,00
13	Patrocínio	Assoc. Ciclistas Ipiratuba	1.055,00
14	Serviços de Elaboração de Processo Seletivo	Georgeo Almeida ME	2.300,00

Ct nº	Objeto	Contratado	Valor
15	Serviços de Assessoria em Arquitetura e Urbanista	Gabriele Cristina Gerhardt	6.675,00
16	Aquisição de Equipamento	Thiago A. da S. Fernandes ME	38.900,00

VI – INFORMAÇÕES SOBRE RECOMENDAÇÕES EXPEDIDAS POR ÓRGÃOS DE CONTROLE

Em 2021, o Tribunal de Contas do Estado não emitiu quaisquer recomendações à Companhia Hidromineral de Piratuba.

VII – CONSIDERAÇÕES FINAIS

O prejuízo de 2021 no valor de R\$ 281.683,31 (Duzentos e oitenta e um mil, seiscentos e oitenta e três reais, e trinta e um centavos), demonstra o quanto a empresa ainda foi afetada pela pandemia de Covid-19 no ano de 2021.

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 o Parque Termal tenha sido reaberto a partir de setembro de 2020, nos primeiros meses de retomada o movimento de usuários ficou bem abaixo da média dos anos pré-pandemia. Isso perdurou até meados de setembro de 2021. De outubro e até o final do ano, o movimento atingiu a média apurada nos anos anteriores, e até mesmo a superou, como demonstra o gráfico abaixo:



Exatamente em razão disso, e em decorrência do severo prejuízo apurado no exercício de 2020 causado pela pandemia, o ano de 2021 iniciou com a necessidade de que fossem urgentemente implementadas medidas de enfrentamento das consequências financeiras causadas pelo movimento bem abaixo do normal.

Inicialmente, algumas obras que estavam em andamento foram suspensas e reavaliadas. A revitalização do Complexo de Piscinas foi reprogramada e a construção do novo centro administrativo foi adiada, sendo o contrato rescindido.

Além disso, a empresa, que vinha optando pela tributação pelo Lucro Presumido, optou pela tributação pelo Lucro Real, dada a expectativa de que também em 2021 o resultado anual fosse de prejuízo. Assim, seria possível pagar um volume menor de tributos, o que acabou se concretizando, e resultando em uma economia de aproximadamente 500 mil reais¹ no ano.

Outra medida tomada pela direção da empresa foi a contenção de gastos mediante a demissão de colaboradores. Uma medida muito difícil de ser tomada, mas que revelou-se acertada ao longo dos meses. Observe-se, no gráfico acima, que até maio de 2021 o movimento de usuários manteve-se numa média inferior a 30% do movimento dos anos pré-pandemia. Era impossível manter o mesmo quadro de funcionários, com um volume de 1/3 de usuários, e ainda assim pretender equilibrar as finanças da empresa. Por isso, em abril de 2021, a empresa desligou 16 funcionários, o que gerou despesas de aproximadamente 478 mil reais com as rescisões, mas que permitiu ao longo do ano que a empresa economizasse um valor bem superior a estes custos iniciais das rescisões.

Concomitantemente à esta dura medida, a empresa reduziu temporariamente a jornada de trabalho dos colaboradores remanescentes em 25%, com a consequente e proporcional redução dos vencimentos. Tal redução da jornada durou de abril a agosto.

Em conjunto, estas duas medidas de redução das despesas com pessoal fizeram com que a empresa gastasse, em 2021, 9,8% a menos do que gastou com pessoal em 2020, mesmo tendo havido reajuste salarial – em novembro/2020 – de 4,77%. Em valores, a despesa com pessoal em 2021 foi aproximadamente 277 mil reais menor do que em 2020, mesmo com aquele custo inicial das rescisões. Mas a economia gerada vai além, refletindo nos próximos exercícios, pois a folha de pagamento está atualmente 23% menor do que no início de 2021.

Outras medidas menos impactantes também foram tomadas, sempre no intuito de reduzir os custos. Assim, se conseguiu em 2021 diminuir os gastos com manutenção do Parque, com Publicidade e Propaganda, Patrocínios, Honorários da Diretoria, Serviços Técnicos e com Publicações Legais. No total, o contingenciamento dessas despesas possibilitou uma economia de aproximadamente 140 mil reais.

Contudo, ainda que todas estas medidas tenham sido tomadas, os efeitos da pandemia no movimento de usuários durante os primeiros meses de 2021 foi determinante para que o ano encerrasse mais uma vez com um resultado deficitário, diferente do histórico tradicional da empresa.

¹ Com base em apuração realizada pelo setor contábil.

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

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
Prejuízo 2021	281.683,31

Apesar desse prejuízo, a empresa encerrou 2021 ainda com uma situação financeira positiva, com cerca 809 mil reais em caixa e obrigações a pagar de aproximadamente 437 mil, ou seja, um superávit de 372 mil reais.

Assim, ainda que o ano de 2021 tenha sido deficitário para a empresa, ao final do exercício não foram deixadas dívidas e, além disso, restou um saldo positivo em caixa, demonstrando que os gestores atenderam aos requisitos da Lei de Responsabilidade Fiscal. Ademais, o volume de usuários pagantes dos últimos meses de 2021 indica que a empresa voltou ao patamar de quantidade de usuários dos anos anteriores à pandemia, o que irá permitir que a empresa volte a ser superavitária e financeiramente saudável, como sempre fora antes destes árduos momentos que enfrentamos nos últimos dois anos.

Piratuba/SC, em 31 de dezembro de 2021.

Joelson Medeiros
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: 2021		
Vínculo	Quantidades/Mês											
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Agentes Públicos Cíveis Ativos (servidores) ocupantes de Cargo Efetivo	44	44	44	29	28	28	28	28	27	28	29	32
Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão na Unidade Gestora com vínculo efetivo com o Ente	1	1	1	1	1	1	1	1	2	2	2	2
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	46	46	46	31	30	30	30	30	30	31	32	35

QUADRO DE PESSOAL DA UNIDADE GESTORA - MENSAL - VALORES (Anexo V, Item III, alínea “a”)										Exercício: 2021		
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)	172.837,50	165.575,60	173.128,99	564.792,74	104.378,16	96.848,77	79.493,67	101.053,66	98.907,69	96.935,17	137.099,15	223.266,12
Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão na Unidade Gestora com vínculo efetivo com o Ente	6.526,96	8.015,63	9.069,34	5.914,93	5.608,92	8.443,64	5.608,91	5.914,93	11.435,11	11.530,74	13.046,06	22.761,90
Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão sem vínculo efetivo com o Ente	5.414,15	5.414,15	5.936,52	4.872,74	5.438,48	4.716,42	4.582,68	5.965,63	5.955,58	5.472,53	5.583,34	10.593,79
Total	184.778,61	179.005,38	188.134,85	575.580,41	115.425,56	110.008,83	89.685,26	112.934,22	116.298,38	113.938,44	155.728,55	256.621,81

DEMONSTRATIVO DE POSTOS DE TRABALHO NA UNIDADE GESTORA POR MEIO DE CONTRATOS DE TERCEIRIZAÇÃO DE SERVIÇOS (Anexo V, Item III, alínea "b")													Exercício: 2021
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	243.376,07
Total	04	04	04	04	04	04	04	04	04	04	04	04	

COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA
CNPJ: 83.076.315/0001-40

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

ATIVO	Notas Explicativas	2021	2020
CIRCULANTE		914.311,00	2.054.487,69
Caixa e equivalentes de caixa	4	809.609,22	435.350,87
Aplicações financeiras	4	1,01	1.537.041,05
Créditos e contas a receber	5	69.496,86	39.989,97
Estoques	3.4	8.719,36	16.018,98
Adiantamentos de funcionamento		25.536,80	25.133,00
Despesas do exercício seguinte		947,75	953,82
NÃO CIRCULANTE		20.202.989,20	19.479.040,83
Investimentos		13.229,73	2.085,10
Outras participações		13.229,73	2.085,10
Imobilizado		20.182.571,47	19.469.767,73
Uso operacional	6	26.700.791,92	25.396.100,43
(-) Depreciação acumulada	6	(6.518.220,45)	(5.926.332,67)
Intangível		7.188,00	7.188,00
Marcas e patentes		7.188,00	7.188,00
TOTAL DO ATIVO		21.117.300,20	21.533.528,52
(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)			

Joelson Medeiros
Diretor Presidente
CPF 032.517.279-07

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
CNPJ: 83.076.315/0001-40

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

PASSIVO	Notas Explicativas	2021	2020
CIRCULANTE		707.024,22	959.264,63
Fornecedores	3.8	3.665,17	26.633,55
Contas a pagar de pessoal e terceiros	7	98.394,88	184.233,17
Obrigações tributárias	8	136.056,76	212.928,29
Dividendos propostos		-	-
Férias e encargos a pagar	3.10	198.807,09	265.369,24
Receitas de arrendamento	9	270.100,32	270.100,38
NÃO CIRCULANTE		578.964,51	852.543,11
Exigível a Longo Prazo		578.964,51	852.543,11
Receitas de arrendamento	9	288.677,25	558.777,57
Provisões de ações judiciais	10	290.287,26	293.765,54
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	11	19.831.311,47	19.721.720,78
Capital Social	12	9.391.274,00	9.000.000,00
Reserva de reavaliação	13	8.211.720,13	8.211.720,13
Reservas de lucros		2.228.317,34	2.510.000,65
TOTAL DO PASSIVO		21.117.300,20	21.533.528,52

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

Joelson Medeiros
Diretor Presidente
CPF 032.517.279-07

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
CNPJ: 83.076.315/0001-40

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

DRE	Notas Explicativas	2021	2020 (reclassificado)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	14	3.624.781,20	2.608.142,54
(-) CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	15	(3.476.825,50)	(3.700.173,20)
RESULTADO BRUTO		147.955,70	(1.092.030,66)
(-) Despesas administrativas	16	(542.419,33)	(631.731,38)
(-) Despesas tributárias	17	(23.920,14)	(20.374,22)
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO		(418.383,77)	(1.744.136,26)
(-) Outras despesas operacionais	18	(135.894,74)	0,00
(+) Outras receitas operacionais	19	323.403,05	235.612,08
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS		(230.875,46)	(1.508.524,18)
(+)- RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO		(50.807,85)	82.037,93
(-) Despesas financeiras	20	(54.431,14)	(17.502,59)
(+) Receitas financeiras		3.623,29	99.540,52
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO		(281.683,31)	(1.426.486,25)
(-) Contribuição Social s/ Lucro Líquido	3.9	0,00	(111.597,07)
(-) Imposto de Renda	3.9	0,00	(285.991,85)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		(281.683,31)	(1.824.075,17)
LUCRO POR AÇÃO		0,0000	0,0000
(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)			

Joelson Medeiros
Diretor Presidente
CPF 032.517.279-07

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
CNPJ: 83.076.315/0001-40

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO DE 2021 E 2020

	Notas Explicativas	2021	2020
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		<u>(281.683,31)</u>	<u>(1.824.075,17)</u>
Outros resultados abrangentes		<u>-</u>	<u>-</u>
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL DO EXERCÍCIO		<u>(281.683,31)</u>	<u>(1.824.075,17)</u>
(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)			

Joelson Medeiros
Diretor Presidente
CPF 032.517.279-07

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
CNPJ: 83.076.315/0001-40

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO NO PERÍODO DE 01/JAN/2020 A 31/DEZ/2021

Eventos (eventos de 2020 reclassificados)	Capital Social	Reservas e Retenção de Lucros		Reservas de	Lucros ou	Total
	Subscrito	Legal	Investimentos	Reavaliação	Prejuízos	
Saldo em 01/01/2020	9.000.000,00	552.113,88	3.496.879,34	8.211.720,13	-	21.260.713,35
Aumento de capital por integralização	-	-	-	-	-	-
Retido pela AGEO	-	-	324.523,68	-	-	324.523,68
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-	-	-	-	(1.824.075,17)	(1.824.075,17)
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	(39.441,08)	-	-	(39.441,08)
Proposta de destinação de reservas	-	-	(1.824.075,17)	-	1.824.075,17	-
Proposta de destinação de 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
Aumento de capital por integralização	391.274,00	-	-	-	-	391.274,00
Retido pela AGEO	-	-	-	-	-	-
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-	-	-	-	(281.683,31)	(281.683,31)
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-	-	-	-
Proposta de destinação de reservas	-	-	(281.683,31)	-	281.683,31	-
Proposta de destinação de dividendos	-	-	-	-	-	-
Saldo em 31/12/2021	9.391.274,00	552.113,88	1.676.203,46	8.211.720,13	-	19.831.311,47

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

Joelson Medeiros
Diretor Presidente
CPF 032.517.279-07

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
CNPJ: 83.076.315/0001-40

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

	2021	2020 (reclassificado)
Atividades Operacionais		
(+-) Lucro/Prejuízo líquido do exercício	(281.683,31)	(1.824.075,17)
(+-) Ajustes de exercícios anteriores	-	(39.441,08)
(+) Depreciação	640.049,55	632.141,20
(+-) Resultado da baixa ou venda de imobilizados	(35.970,21)	-
(+) Juros sobre financiamentos	21.680,74	-
Lucro/Prejuízo líquido ajustado do exercício	344.076,77	(1.231.375,05)
Variação nos créditos e contas a receber	(29.506,89)	43.508,11
Variação nos estoque	7.299,62	(3.725,44)
Variação nos adiantamentos de funcionamento	(403,80)	309,20
Variação nas despesas do exercício seguinte	6,07	(175,77)
Variação nos depósitos judiciais/contingências ativas	-	926.654,93
Variação nos fornecedores	(22.968,38)	6.120,22
Variação nas contas a pagar de pessoal e terceiros	(85.838,29)	49.431,78
Variação nas obrigações tributárias	(76.871,53)	(654.598,71)
Variação nos dividendos propostos	-	(324.523,68)
Variação nas férias e encargos a pagar	(66.562,15)	4.389,39
Variação nas receitas de arrendamento - circulante	(0,06)	59.882,15
Variação nas receitas de arrendamento - não circulante	(270.100,32)	31.066,47
Variação nas provisões de ações judiciais	(3.478,28)	-
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	(204.347,24)	(1.093.036,40)
Atividades de investimentos		
Pagamento na compra de investimentos	(11.144,63)	(980,00)
Pagamento na compra de imobilizados	(1.354.815,52)	(2.007.047,57)
(+) Receita de imobilizados vendidos	37.932,44	-
Caixa líquido consumido nas atividades de investimento	(1.328.027,71)	(2.008.027,57)
Atividades de financiamento		
Recebimento por aumento de capital social	391.274,00	-
Reversão de dividendos para reserva investimentos	-	324.523,68
Recebimento de empréstimos/financiamentos	457.000,00	-
Pagamentos de empréstimos/financiamentos	(478.680,74)	-
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamentos	369.593,26	324.523,68
Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	(1.162.781,69)	(2.776.540,29)
Variação líquida de caixa	(1.162.781,69)	(2.776.540,29)
Caixa no início do exercício	1.972.391,92	4.748.932,21
Caixa no final do exercício	809.610,23	1.972.391,92
(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)		

Joelson Medeiros
Diretor Presidente
CPF 032.517.279-07

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 ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021**

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 01/01/2020 a 31/12/2020 e 01/01/2021 a 31/12/2021 (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 11 de março de 2022.

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 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 a aplicações financeiras em títulos de capitalização, bem como aplicações em cota 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 deduzidos das depreciações acumuladas.

Os encargos de depreciação são calculados pelo método linear, com base em taxas que levam em consideração a estimativa de vida útil de cada bem e absorvida como custo ou despesa do exercício, ajustado por redução do valor recuperável, quando aplicável. Sendo 4% para edificações, 10% para móveis e utensílios e 20% para equipamentos.

A depreciação é reconhecida com base na vida útil estimada de cada ativo pelo método linear, de modo que o valor do custo atribuído menos o seu valor residual após sua vida útil seja integralmente baixado (exceto para terrenos, obras em andamento e outros bens em processo de aquisição).

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 for relevante.

3.9 Obrigações Tributárias

Esta rubrica contempla os tributos a pagar ou a recolher, inerentes à 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, no exercício financeiro de 2020 foram calculados segundo o regime de apuração do Lucro Presumido, sendo o imposto de renda 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%. Já no exercício financeiro de 2021 o regime de tributação foi Lucro Real, calculado 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 31/12/2021.

3.11 Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes

Demais ativos circulantes, ativos não circulantes, passivos circulantes e passivos 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

Descrição	2021	2020
Caixa	67.160,86	38.763,88
Bancos CC - Depósitos a vista	742.448,36	396.586,99
Aplicação financeira	1,01	1.537.041,05
Total	809.610,23	1.972.391,92

5. Créditos e Contas a Receber

Descrição	2021	2020
Cartão de crédito/débito	39.315,00	14.054,50
Adiantamento de férias	8.491,98	5.617,33
Antecipação de IR	-	14.939,81
Antecipação de CSLL	-	5.378,33
IR a recuperar	15.428,27	-
CSLL a recuperar	5.671,41	-
Outros créditos a receber e recuperar	590,20	-
Total	69.496,86	39.989,97

6. Imobilizado

a) Composição do Imobilizado

Descrição	31/12/2021		31/12/2020	
	Custo Corrigido	Depreciação Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido
Terrenos	8.707.903,05	-	8.707.903,05	8.707.903,05
Administração				
. Edificações, móveis, utensílios e equipamentos	366.670,48	(293.824,55)	72.845,93	83.086,02
Chuveiros e banheiras				

COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA

. Edificações, instalações, móveis, utensílios e equipamentos	4.903.470,15	(1.316.866,27)	3.586.603,88	1.250.396,62
Restaurante e lanchonete				
. Edificações, instalações, móveis, utensílios e equipamentos	1.664.607,35	(684.122,08)	980.485,27	1.044.216,91
Camping e área de lazer				
. Edificações, instalações, móveis, utensílios e equipamentos	10.785.377,39	(4.223.407,55)	6.561.969,84	6.993.551,35
Imobilizado em andamento	272.763,50	-	272.763,50	1.390.613,78
Total	26.700.791,92	(6.518.220,45)	20.182.571,47	19.469.767,73

b) Movimentação do Imobilizado

Descrição	31/12/2020		31/12/2021		
	Valor Líquido	Aquisições / Transferências	Baixa	Depreciação	Valor Líquido
Terrenos	8.707.903,05	-	-	-	8.707.903,05
Administração					
. Edificações, móveis, utensílios e equipamentos	83.086,02	6.425,00	0,00	(16.665,09)	72.845,93
Chuveiros e banheiras					
. Edificações, instalações, móveis, utensílios e equipamentos	1.250.396,62	2.444.291,59	(1.044,67)	(107.039,66)	3.586.603,88
Restaurante e lanchonete					
. Edificações, instalações, móveis, utensílios e equipamentos	1.044.216,91	-	(917,56)	(62.814,08)	980.485,27
Camping e área de lazer					
. Edificações, instalações, móveis, utensílios e equipamentos	6.993.551,35	21.949,21	0,00	(453.530,72)	6.561.969,84
Imobilizado em andamento	1.390.613,78	(1.117.850,28)	-	-	272.763,50
Total	19.469.767,73	1.354.815,52	(1.962,23)	(640.049,55)	20.182.571,47

7. Contas a pagar de pessoal e terceiros

Descrição	2021	2020
Pensão alimentícia	332,43	313,50
Empréstimos consignados	10.376,54	11.037,27
Outros valores a repassar	83,00	-
Honorários de diretores e conselheiros	11.298,60	72.571,19
Folha de salário a pagar	76.304,31	100.311,21
Total	98.394,88	184.233,17

8. Obrigações Tributárias

Descrição	2021	2020
IRRF a recolher	7.858,48	7.840,99
ISS a recolher	26.899,56	12.816,29
Contribuição previdenciária a recolher	45.846,35	82.710,15
FGTS a recolher	13.173,72	16.994,23
PIS a recolher	5.788,14	1.097,49
COFINS a recolher	26.714,47	5.065,32
Contribuição Social a recolher	-	23.854,16
Imposto de Renda PJ a recolher	-	60.125,06
COFINS, CSLL e PIS a recolher	1.959,54	899,12
CFEM a recolher	7.624,34	1.321,89

Descrição	2021	2020
Contribuições assistenciais associados	192,16	203,59
Total	136.056,76	212.928,29

9. Receitas de Arrendamentos

Receitas de aluguel a serem apropriadas de forma “pro rata”, conforme Contratos. Os valores a apropriar com prazo de até 360 dias, estão classificados no circulante e após esse período no não circulante.

10. Contingências Passivas

Com base na opinião e estimativas da assessoria jurídica, a administração tem registrada a provisão de R\$ 290.287,26 relativo a ação judicial cível em tramitação.

Com base na avaliação, estimativa e julgamento da Procuradoria Jurídica e da Administração, declara-se que não há demandas judiciais, de natureza trabalhista, tributária e cível, cujo risco de perda é classificado como “possível” e que merecem divulgação por esta nota, já que são demandas que ainda há de ser confirmar se a entidade tem ou não uma obrigação presente que possa, em períodos futuros, conduzir a uma saída de recursos.

A avaliação e estimativa é suportada pelo julgamento da Procuradoria Jurídica e da Administração, considerando a jurisprudência, as decisões em instâncias iniciais e superiores, o histórico de eventuais acordos e decisões e a experiência em períodos anteriores em situações semelhantes.

11. Patrimônio Líquido

Em 31/12/2021 o Patrimônio Líquido da Companhia Hidromineral Piratuba apresenta saldo de R\$ 19.831.311,47 (dezenove milhões, oitocentos e trinta e um mil, trezentos e onze reais e quarenta e sete centavos); em 31/12/2020 apresentava o saldo de R\$ 19.721.720,78 (dezenove milhões, setecentos e vinte e um mil, setecentos e vinte reais e setenta e oito centavos) e se refere aos resultados acumulados desde o início das atividades da Entidade e reserva de reavaliação de terrenos.

12. Capital Social

Em 27 de setembro de 2021, a Assembleia Geral autorizou aumento de Capital Social em R\$ 400.000,00 (quatrocentos mil reais) mediante emissão de 400.000 (quatrocentas mil) novas ações, com valor nominal da ação fixado em R\$ 1,00 (um real) cada uma, elevando o montante do Capital Social para R\$ 9.400.000,00 (nove milhões e quatrocentos mil reais) que por equivalência ao valor unitário de cada ação está representado por 9.400.000 (nove milhões e quatrocentos mil) ações.

Considerando os critérios estabelecidos pela Assembleia Geral, até 31 de dezembro de 2021 os acionistas exerceram o direito de subscrição e integralização do valor subscrito de R\$ 391.274,00 (trezentos e noventa e um mil e duzentos e setenta e quatro reais), equivalente a 391.274 (trezentos e noventa e um mil e duzentos e setenta e quatro) ações.

A sobra de ações não subscritas por quem de direito, representado por 8.726,00 (oito mil setecentos e vinte e seis) ações, conforme critério definido pela Assembleia Geral, será feita pelo valor de R\$ 1,00 (um real) cada ação e deverá respeitar a quantidade mínima de 5.000 (cinco mil) ações, exceto saldo final a subscrever inferior a este número e a integralização deverá ser no ato da subscrição.

<u>Composição do Capital Social</u>	<u>Nº de cotas</u>	<u>R\$ da cota</u>	<u>31/12/2021</u>
Capital Social Subscrito	9.400.000	1,00	9.400.000,00
(-) Capital Social a Integralizar	(8.726)	1,00	(8.726,00)
(=) Capital Social Integralizado	9.391.274	1,00	9.391.274,00

13. Reserva de reavaliação

COMPANHIA HIDROMINERAL DE PIRATUBA

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.

14. Receitas Operacional Líquida

Descrição	2021	2020
Receita Operacional Bruta	3.922.525,00	2.827.558,00
Prestação de serviços do Balneário	3.664.730,00	2.735.728,00
Prestação de serviços do Camping	257.795,00	91.830,00
(-) Deduções da Receita	(297.743,80)	(219.415,46)
(-) ISS	(109.941,93)	(82.071,86)
(-) PIS	(27.351,93)	(19.910,58)
(-) COFINS	(126.239,69)	(91.895,01)
(-) CFEM	(34.210,25)	(25.538,01)
Receita Operacional Líquida	3.624.781,20	2.608.142,54

15. Custo dos serviços prestados

Descrição	2021	2020
Pessoal (folha de pagamento e encargos)	2.386.663,27	2.646.757,26
Ocupação (conservação, manutenção, etc)	116.610,23	132.335,48
Utilidade e serviços (água, energia, limpeza, etc)	331.858,44	279.995,58
Materiais (escritório, impressos, informática)	17.556,30	22.317,00
Outros gastos	752,80	4.376,40
Depreciação	623.384,46	614.391,48
Total	3.476.825,50	3.700.173,20

16. Despesas administrativas

Descrição	2021	2020
Diretoria executiva (honorários e verbas repres.)	213.912,80	223.043,01
Pessoal (folha de pagamento e encargos)	61.871,55	57.363,93
Utilidade e serviços (serviços profissionais, etc)	92.175,16	85.524,40
Materiais (escritório, impressos, informática)	29.545,13	36.676,50
Propaganda e publicidade	42.988,00	99.234,36
Publicações	50.213,16	67.933,07
Outros gastos	35.048,44	44.206,39
Depreciação	16.665,09	17.749,72
Total	542.419,33	631.731,38

17. Despesas tributárias

Descrição	2021	2020
IPTU	11.097,46	9.583,58
Impostos e taxas diversas	12.822,68	10.790,64
Total	23.920,14	20.374,22

18. Outras despesas operacionais

Descrição	2021	2020
Provisões de ações judiciais	135.750,07	-
Perdas de capital (baixa de bens)	144,67	-
Total	135.894,74	-

19. Outras receitas operacionais

Descrição	2021	2020
Arrendamentos	270.100,38	234.051,58
Ganhos de capital (alienação de bens)	37.932,44	-
Outras receitas	15.370,23	1.560,50
Total	323.403,05	235.612,08

20. Despesas financeiras

Descrição	2021	2020
Despesas bancárias	6.052,02	6.738,95
IOF sobre empréstimo	4.869,76	-
Juros e encargos sobre empréstimo	21.680,74	-
Tarifas Vendas Cartão Débito/Crédito	19.719,72	8.717,73
Aluguel Máquina Cartão Débito/Crédito	1.952,60	2.045,91
Outras despesas financeiras	156,30	-
Total	54.431,14	17.502,59

Joelson Medeiros
Diretor Presidente
CPF 032.517.279-07

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
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO**

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO 2021

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 2021 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 2021 teve a sua eficácia e sua eficiência comprovadas, dentro do possível face à pandemia, 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:

$$\text{ILC} = \frac{\text{AC} = 914.311,00}{\text{PC} = 707.024,22} = 1,29$$

O resultado demonstra que a Companhia possui R\$ 1,29 disponíveis para cada R\$ 1,00 de compromissos no curto prazo, revelando boa capacidade financeira. Ao final do exercício anterior, o ILC era de 2,15.

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:

$$ILG = \frac{AC + ARLP = 914.311,00}{PC + PELP = 1.285.988,73} = 0,71$$

O resultado demonstra que a Companhia possui R\$ 0,71 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 2,15.

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:

$$IRPL = \frac{\text{Prejuízo Líquido} = 281.683,31}{\text{Patrimônio Líquido} = 19.831.311,47} = 0,01$$

O resultado demonstra que a Companhia obteve um prejuízo de R\$ 0,01 para cada R\$ 1,00 de patrimônio líquido.

2. IRREGULARIDADES ENCONTRADAS E TOMADAS DE CONTAS ESPECIAIS INSTAURADAS

No exercício de 2021, 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. INFORMAÇÕES SOBRE TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS

Em 2021, foi firmado um contrato de patrocínio, conforme o quadro abaixo:

<u>Contrato nº</u>	<u>Modalidade</u>	<u>Beneficiário</u>	<u>Valor</u>
13	Patrocínio	Assoc. Ciclistas Ipiratuba	1.055,00

O receptor do recurso prestou contas em 06/09/2021, a qual foi aprovada pela Diretoria da empresa.

4. 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 2021, foram realizados 13 (treze) processos licitatórios, conforme o quadro abaixo:

Proc nº	Modalidade	Objeto	Vencedor	Valor
1	Dispensa	Serviços de Medicina do Trabalho	Portal Seg Cons.e Assessoria Ltda	4.004,40
2	Dispensa	Serviços de Assessoria Técnica – Compras	Angonese & Picinini Com. E Assessoria Ltda	21.400,00
3	Dispensa	Serviços de Assessoria em Arquitetura e Urbanista	Gabriele Cristina Gerhardt	13.350,00
4	Leilão	Bens Móveis	Vários	39.750,00
5	Inexigibilidade	Serviços de Assessoria Jurídica – recuperação tributária	Karina Blanco Fernandes	10% s/ valor recuperado
6	Dispensa	Serviços de Assessoria Tributária – migração para Lucro Real	Sigma Serv. Adm. Ltda	20.000,00
7	Dispensa	Serviços de Assessoria em Arquitetura e Urbanista	Gabriele Cristina Gerhardt	6.675,00
8	Concorrência	Concessão de Uso	Deserto	
9	Dispensa	Serviços de Divulgação Televisiva	TV O Estado Ltda	40.000,00
10	Dispensa	Serviços de Elaboração de Processo Seletivo	Georgeo Almeida ME	2.300,00
11	Concorrência	Concessão de Uso	Deserto	
12	Dispensa	Serviços de Assessoria em Arquitetura e Urbanista	Gabriele Cristina Gerhardt	6.675,00
13	Dispensa	Aquisição de Equipamento	Thiago A. da S. Fernandes ME	38.900,00

Todos os processos foram analisados, e em nossa opinião atendem às disposições da Lei federal nº 8.666/93, exceto quanto ao processo licitatório 05 – Inexigibilidade de contratação de serviços de recuperação tributária. Em nosso entendimento, a contratada não demonstra no processo a notória especialização na matéria objeto da contratação. Além disso, a forma de remuneração prevista não está de acordo com o Prejulgado 1199 do Tribunal de Contas de Santa Catarina, que diz que “não é admissível a celebração de contrato pela Administração Pública onde esteja previsto que o contratado perceberá, a título de remuneração, percentual sobre as receitas auferidas pelo ente com as ações administrativas ou judiciais exitosas promovidas pelo contratado”. De qualquer forma, tais possíveis irregularidades não surtiram qualquer efeito, pois o contrato não fora executado, tendo sua vigência expirado.

5. 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.

5.1 Concurso Público e Processo Seletivo

Durante o exercício de 2021 não foram realizados quaisquer Concursos Públicos. Mas foi realizado Processo Seletivo para contratação temporária de Agente de Serviços Gerais. Foram abertas 06 vagas e cadastro de reserva. Houve 11 inscrições homologadas, 07 aprovados e até o final de 2021 foram contratados 02 funcionários.

5.2 Atos de Admissão

Ocorreram 02 admissões no exercício de 2021:

- Sr. Jelcir Lazarim, em 29/10/2021, para o cargo de Agente de Serviços Gerais;
- Sr. Volmir Gilioli, em 06/11/2021, para o cargo de Agente de Serviços Gerais;

5.3 Atos de Demissão

Ocorreram 17 demissões no exercício de 2021:

Nome	Cargo	Data
CLAUDIO TESTOLIN ARAUJO	GUARDA VIDA CIVIL	19/01/2021
DIONETE FATIMA REICHERT	AGENTE DE SERV GERAIS	05/04/2021
CARLOS EDUARDO MOREIRA PAZ	ATENDENTE	05/04/2021
ADEALMO DA SILVA	ATENDENTE	05/04/2021
LINDONES AUGUSTO PACHECO DOS SANTOS	AGENTE DE SERV GERAIS	05/04/2021
ALEXANDRE DA SILVA	GUARDA VIDA CIVIL	05/04/2021
JUNIOR WANDERLEI GOMES	ATENDENTE DE CAMPING	05/04/2021
ACIR ANTUNES PIRES	AGENTE DE SERV GERAIS	05/04/2021
NELIO SCHMIDT	AGENTE DE SERV GERAIS	05/04/2021
LAURI PILGER	AGENTE DE SERV GERAIS	05/04/2021
ANDERSON AUGUSTO BUSELATO	CAIXA	06/04/2021
CARMEM ENI CESARO TEIXEIRA	AUXILIAR DE ENFERMAGEM	06/04/2021
EDSON LUIS RODRIGUES DOS SANTOS	AGENTE DE SERV GERAIS	06/04/2021
ROSEMARI APARECIDA ROOS	AGENTE DE SERV GERAIS	12/04/2021
NILVO TURATTO	AGENTE DE SERV GERAIS	13/04/2021
LAURI WEBER	AGENTE DE SERV GERAIS	16/04/2021

O Sr. Cláudio T. Araújo fora exonerado a pedido. Os demais colaboradores foram exonerados ao abrigo da Resolução 01/2021, de 19 de março de 2021, e conforme deliberado em reunião do Conselho de Administração data de 30 de março de 2021, como medida de contenção de despesas para enfrentamento dos prejuízos causados pela pandemia de Covid19.

5.4 Sindicâncias e Processos Administrativos Disciplinares

Durante o exercício de 2021, não foram instaurados quaisquer procedimentos administrativos disciplinares.

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

Em 2021, 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 2021 novamente a empresa não vai ter lucros a serem distribuídos, e consequentemente 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.

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

Em 2021, 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:

<u>Bimestre</u>	<u>Envio</u>	<u>Pré-Análise</u>	<u>Protocolo</u>
1º bimestre	21/03/2021	24/05/2021	24/05/2021
2º bimestre	08/06/2021	09/06/2021	21/06/2021
3º bimestre	19/07/2021	02/08/2021	30/08/2021
4º bimestre	06/09/2021	13/09/2021	14/09/2021
5º bimestre	11/11/2021	26/01/2022	31/01/2022
6º bimestre	16/02/2022	16/02/2022	16/02/2022

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 2021 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, 28 de março de 2022.

Juliano Matzenbacher
Controlador Interno

ANEXO I

QUADRO DE PESSOAL DA UNIDADE GESTORA - MENSAL (Anexo V, Item III, alínea "a")										Exercício: 2021		
Vínculo	Quantidades/Mês											
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Agentes Públicos Cíveis Ativos (servidores) ocupantes de Cargo Efetivo	44	44	44	29	28	28	28	28	27	28	29	32
Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão na Unidade Gestora com vínculo efetivo com o Ente	1	1	1	1	1	1	1	1	2	2	2	2
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	46	46	46	31	30	30	30	30	30	31	32	35

QUADRO DE PESSOAL DA UNIDADE GESTORA - MENSAL - VALORES (Anexo V, Item III, alínea "a")										Exercício: 2021		
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)	130.143,41	123.696,83	129.235,15	291.023,94	73.279,34	72.245,33	59.499,11	75.537,32	73.618,67	72.142,70	100.005,70	167.453,31
Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão na Unidade Gestora com vínculo efetivo com o Ente	5.126,53	6.289,55	7.112,76	4.648,38	4.409,31	6.623,93	4.409,31	4.648,38	9.063,07	9.063,07	9.963,07	18.121,25
Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão sem vínculo efetivo com o Ente	4.229,81	4.229,81	4.637,91	3.806,83	4.248,82	3.684,71	3.580,22	4.660,65	4.652,80	4.275,42	4.229,81	8.441,82
Total	139.499,75	134.216,19	140.985,82	299.479,15	81.937,47	82.553,97	67.488,64	84.846,35	87.334,54	85.481,19	114.198,58	194.016,38

[illegible]

**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 2021 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, 28 de março de 2022.

**Juliano Matzenbacher
Controlador Interno**

**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 2021 a 31 de dezembro de 2021 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, 28 de março de 2022.

**Juliano Matzenbacher
Controlador Interno**

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da Companhia Hidromineral de Piratuba ("Companhia"), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Companhia Hidromineral de Piratuba em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

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

Responsabilidades da administração da Companhia pelas demonstrações contábeis

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

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

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

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes

existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

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

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

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança 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 os trabalhos.

Joaçaba, SC, 11 de março de 2022.

Assinado de forma digital por Jarlei Sartori

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



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
31/12/2021.**

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 14h00min, na Sede Administrativa da Companhia Hidromineral de Piratuba, e após análise dos documentos apresentados são de Parecer Favorável pela Aprovação do Relatório de Gestão da Diretoria e Demonstrações Financeiras do Exercício findo em 31/12/2021. É o Parecer. Piratuba-SC, 30 de março de 2022.

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 2022**

Aos trinta e um dias do mês de março de dois mil e vinte e dois, às 15h00min, 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 2021. Presente o Sr. Joelson Medeiros, Diretor-Presidente, o Sr. Aislan Alex da Silva, Diretor Administrativo e Financeiro, a Sra. Juliana Stumpf Mayer, contadora da empresa, e o Sr. Juliano Matzenbacher, controlador interno da empresa. 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 2021 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 2021, e são favoráveis a Aprovação pelos Acionistas.

Evandro Sachini

Henry Ritter Kirst