



Publicado no Diário Eletrônico da Secretaria de Estado de Fazenda de Minas Gerais de 29/09/2023, edição nº 2191/2023

ESTADO DE MINAS GERAIS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS
ORÇAMENTO FISCAL
JANEIRO A AGOSTO 2023/BIMESTRE JULHO-AGOSTO

| ESPECIFICAÇÃO | SALDO TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO FINAL EM 2023 | | Em Reais |
|--|---|---------------------|--|------------------|
| | | Até o Bimestre | | |
| TOTAL DE ATIVOS | | | | |
| Ativos Constituídos pela SPE | | | | |
| TOTAL DE PASSIVOS | | | | |
| Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE | | | | |
| Provisões de PPP | | | | |
| Outros Passivos | | | | |
| ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 6.422.811.487,52 | | | 9.154.944.263,50 |
| Obrigações Contratuais (8) | 5.742.221.305,95 | | | 8.452.117.404,03 |
| Riscos não Provisionados | | | | |
| Garantias Concedidas | 680.590.181,57 | | | 702.826.859,47 |
| Outros Passivos Contingentes | | | | |

| DESpesas de PPP | EXERCÍCIO ANTERIOR (7) | 2023 (20) | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 |
|--|--------------------------|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | | Do Ente Federado, exceto estatais não dependentes (I)=(I.1+I.2) (1) (2) (3) | 386.159.674,85 | 1.014.296.808,87 | 578.341.093,57 | 568.502.749,02 | 907.798.512,85 | 540.467.060,16 | 574.731.838,87 | 616.344.576,88 | 636.734.886,10 |
| Contratadas (I.1) | 386.159.674,85 | 1.014.296.808,87 | 578.341.093,57 | 568.502.749,02 | 884.366.066,68 | 500.297.152,44 | 534.561.931,15 | 576.174.669,16 | 596.564.978,38 | 599.709.935,83 | 531.250.719,85 |
| Concessionária da Rodovia MG 050 S.A. | 19.017.947,86 | 21.175.000,00 | 22.089.527,25 | 22.136.787,35 | 22.911.574,91 | 23.713.480,03 | 24.543.451,83 | 25.402.472,64 | 26.291.559,19 | 27.211.763,76 | 13.816.127,29 |
| Gestores Prisionais Associados S/A - GPA | 136.403.855,00 | 169.793.115,00 | 157.433.744,83 | 253.850.951,05 | 262.888.630,18 | 272.089.721,88 | 282.384.404,24 | 291.469.312,32 | 301.670.738,25 | 312.229.214,09 | 324.042.598,88 |
| Minas Arena - Gestão de Instalações Esportivas S.A. (11) | 131.227.057,93 | 91.987.020,00 | 74.094.292,06 | 76.844.974,67 | 79.534.548,78 | 82.318.257,99 | 85.199.397,02 | 88.181.375,92 | 91.267.724,07 | 94.462.094,41 | 97.768.267,72 |
| Minas Cidadão Centrais de Atendimento S.A. | 28.752.252,00 | 32.847.825,00 | 34.261.767,61 | 36.034.824,71 | 37.751.299,62 | 39.535.371,50 | 41.388.722,58 | 43.549.011,87 | 45.615.985,05 | 47.862.460,49 | - |
| UAI Para todos Gerenciamento de Unid. Mineiras de Atend. Integrado SPE Ltda. | 43.130.579,00 | 48.899.669,00 | 50.639.445,60 | 52.884.847,90 | 55.021.260,03 | 57.230.707,10 | 59.514.123,79 | 62.081.159,81 | 64.739.967,38 | 67.491.835,12 | 70.337.873,68 |
| Praça Sete Central de Atendimento ao Cidadão S.A. | 10.620.307,00 | 19.537.180,00 | 19.042.597,70 | 18.725.765,75 | 18.348.595,88 | 17.979.010,47 | 17.616.892,55 | 17.320.415,22 | 17.028.950,81 | 16.742.394,58 | 16.460.626,30 |
| Concessionária do Aeroporto da Zona da Mata S.A. | 8.413.141,21 | 6.441.072,27 | 6.701.978,60 | 6.936.547,85 | 7.179.327,02 | 7.430.603,47 | 7.690.674,59 | 7.959.848,20 | 8.238.442,89 | 8.526.788,39 | 8.825.225,98 |
| Concessionária Rodovias do Sul de Minas SPE S.A. | - | 285.934.433,46 | 214.107.739,93 | 101.088.049,76 | 83.700.905,20 | - | - | - | - | - | - |
| Rodoanel (15) | - | 184.105.556,00 | - | - | - | - | 16.224.264,56 | 40.301.073,18 | 41.711.610,74 | 25.183.384,98 | - |
| Rodoanel Desapropriação (12) | - | - | - | - | 317.029.935,07 | - | - | - | - | - | - |
| Metró (13) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Transporte Ferroviário em Minas Gerais (19) | - | 153.572.938,14 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Empresa Metropolitana do Tratamento de Resíduos S/A-EMTR (14) | 8.594.534,85 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| A Contratar (I.2) (5) | - | 3.000,00 | - | - | 23.432.446,17 | 40.169.907,72 | 40.169.907,72 | 40.169.907,72 | 40.169.907,72 | 40.169.907,72 | 40.169.907,72 |
| Saúde (17) | - | 1.000,00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Gestão e Aprimoramento do Fundo Garantidor de PPP (18) | - | 1.000,00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Socioeducativo (16) | - | 1.000,00 | - | - | 23.432.446,17 | 40.169.907,72 | 40.169.907,72 | 40.169.907,72 | 40.169.907,72 | 40.169.907,72 | 40.169.907,72 |
| Das Estatais Não-Dependentes (II)=(II.1+II.2) (2) | 158.661.852,64 | 168.757.040,43 | 175.805.662,35 | 182.068.171,36 | 188.405.860,84 | 194.963.274,52 | 201.748.350,14 | 201.748.350,14 | 201.748.350,14 | 201.748.350,14 | 201.748.350,14 |
| Contratadas (II.1) | 158.661.852,64 | 168.757.040,43 | 175.805.662,35 | 182.068.171,36 | 188.405.860,84 | 194.963.274,52 | 201.748.350,14 | 201.748.350,14 | 201.748.350,14 | 201.748.350,14 | 201.748.350,14 |
| BRK Ambiental - Manso S.A. (10) | 158.661.852,64 | 168.757.040,43 | 175.805.662,35 | 182.068.171,36 | 188.405.860,84 | 194.963.274,52 | 201.748.350,14 | 201.748.350,14 | 201.748.350,14 | 201.748.350,14 | 201.748.350,14 |
| A Contratar (II.2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL DAS DESPESAS (III)=(I+II) (4) (9) | 544.821.527,49 | 1.183.053.849,30 | 754.146.755,91 | 750.570.920,38 | 1.096.204.373,69 | 735.430.334,68 | 776.480.189,01 | 616.344.576,88 | 636.734.886,10 | 639.879.843,55 | 571.420.627,57 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (IV) (6) | 91.405.979.912,77 | 87.401.642.294,00 | 87.593.109.477,82 | 87.784.596.100,92 | 87.977.303.082,16 | 88.170.031.342,40 | 88.363.181.804,51 | 88.556.755.393,39 | 88.750.753.035,98 | 88.945.175.661,22 | 89.140.024.200,12 |
| TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (1) | 386.159.674,85 | 1.014.296.808,87 | 578.341.093,57 | 568.502.749,02 | 907.798.512,85 | 540.467.060,16 | 574.731.838,87 | 616.344.576,88 | 636.734.886,10 | 639.879.843,55 | 571.420.627,57 |
| TOTAL DAS DESPESAS / RCL (%) (V= I/IV) | 0,42% | 1,16% | 0,66% | 0,65% | 1,03% | 0,61% | 0,65% | 0,70% | 0,72% | 0,72% | 0,64% |

Fonte: SGG/SUBPPP/SEINFRA, Emissão em 18/09/2023, às 09:00. Atualização em: 26/09/2023

Notas: (1) Conforme Manual de Demonstrativos Fiscais - 13ª Edição, versão 15/06/2022, atualizado em 28/04/2023, consideram-se, para o exercício atual, as despesas executadas, ou seja, as empenhadas no exercício mais projeções. As projeções das contraprestações pecuniárias foram elaboradas com base nos reajustes contratuais e conforme expectativas de IPCA disponibilizadas pelo Banco Central do Brasil. No caso específico da Concessionária Minas Arena, as projeções das contraprestações da Parcela "Pa" foram realizadas a partir da expectativa da TJLP;

- Projeções realizadas pelas Unidades Setoriais de Parcerias Público-Privadas e pela Companhia de Saneamento de Minas Gerais, considerando mecanismos de pagamentos e reajustes previstos em contrato.
- Contratos celebrados com as concessionárias: Rodovia MG 050 - 21/05/2007; GPA - 16/06/2009; Minas Arena - 21/12/2010; Minas Cidadão-23/12/2010; UAI Para Todos-01/12/2014; Praça Sete Central de Atendimento-10/12/2014; Aeroporto da Zona Mata- 22/12/2014; BRK-17/12/2013; Rodovias do Sul de Minas-11/11/2022; Rodoanel BH S/A 30/03/2023 e CBTU/MG 23/03/2023;
- Por conta das regras de inserção de informações relativas ao RREO - Anexo 13 exigidas pelo Sistema de Informações Contábeis e Fiscais do Setor Público Brasileiro - Siconfi, e seguindo a metodologia apresentada no Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF, 13ª edição, atualizado em 2023.04.28, no Total das Despesas (III) referente ao Exercício Anterior estão incluídas as despesas de estatais não-dependentes (BRK Ambiental - Manso S.A./Copasa).
- Considerada a estimativa de despesas de PPP a contratar.
- Para projeção da RCL para os exercícios seguintes, foi considerado o valor da Lei Orçamentária Anual (LOA), utilizando-se a média geométrica da taxa de crescimento do PIB (1.00219065888), constante do Manual para Instrução de Pleitos (MIP) - Edição 2023.08.04, Págs. 98-99;
- Conforme orientação da Secretaria do Tesouro Nacional, as despesas do exercício anterior consistem nas empenhadas.
- O registro do "Saldo Total em 31 de dezembro do exercício anterior" no valor de R\$ 5.742.221.305,95 refere-se ao saldo dos contratos de serviço a executar, registrados à época na UO 4631, UE 1190203, conta contábil 8123201.
- Na composição da despesa, são consideradas eventuais excussões de garantia de adimplência concedidas pelo Poder Concedente.
- Informações encaminhadas pela Companhia de Saneamento de Minas Gerais (Copasa). Observação: os valores referentes ao RREO do 1º Bimestre de 2023 tiveram erros em suas casas decimais e consequentemente em seus valores;
- A previsão considera a projeção dos índices de reajuste definidos no contrato e é vinculada ao desempenho da Concessionária. O montante de despesas de capital foi calculado pela soma entre a Parcela Limitada (vigente até dezembro de 2022) e 40% da Parcela Complementar. O contrato encontra-se em processo de reequilíbrio econômico financeiro, de modo que as projeções podem ser modificadas;
- Trata-se de projeto de PPP, com aporte do governo advindo do Acordo de Brumadinho, sendo esta rubrica referente aos recursos complementares destinados à desapropriação.
- Conforme Art. 2º da portaria STN/MF nº 138, da Secretaria do Tesouro Nacional, de 6 de abril de 2023, a soma das despesas de caráter continuado derivadas do conjunto das PPPs não incluirá aporte, motivo pelo qual estar-se-á excluindo o contrato do metrô;
- Valor de R\$ 8.594.534,85 empenhado e pago no ano de 2022 à título de indenização, em decorrência do previsto na cláusula quarta do Termo de Rescisão Amigável do Contrato de Concessão Administrativa oriundo da Concorrência nº 02/2013 - SEDRU/MG, firmado entre a EMTR e o Estado de Minas Gerais. Processo SEI 1370.01.0006096/2020-96.
- Conforme Art. 2º da portaria STN/MF nº 138, da Secretaria do Tesouro Nacional, de 6 de abril de 2023, a soma das despesas de caráter continuado derivadas do conjunto das PPPs não incluirá aporte;
- Trata-se de projeto que está em fase de desenvolvimento, ainda não concluído a fase de estudo, portanto os valores apresentados das contraprestações são provisionados e conforme cláusula contratual de reajuste com índice de inflação - IPCA, podem sofrer alterações.
- Trata-se de projeto que está em fase de estudo, sendo sua meta financeira "janela orçamentária" valor inferior ao custo pretendido da implementação da ação que pode sofrer alterações no decorrer das fases de estruturação do projeto.
- Trata-se de ação com a finalidade de viabilizar o adimplemento integral e temporário das obrigações de constituição e manutenção das garantias públicas pactuadas pelo Estado de Minas Gerais no âmbito dos Contratos de PPP.
- Trata-se de ação que visa desenvolver estudos, planejar a executar ações necessárias à promoção e ao desenvolvimento do transporte ferroviário de cargas e passageiros do Estado de Minas Gerais.
- A partir do 4º bimestre de 2023, em atendimento ao disposto no MDF 13ª edição, foi realizada alteração para que a coluna do "Exercício Corrente", até o 5º bimestre do exercício, seja composta pelos valores de Crédito Disponível por contrato.

Superintendência Central de Contadoria Geral - SCCG
Subsecretaria do Tesouro Estadual - STE
sccgdcic@fazenda.mg.gov.br