



Publicado no Diário Eletrônico da Secretaria de Estado de Fazenda de Minas Gerais de 30/01/2024, edição nº 2272/2024

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

ESPECIFICAÇÃO	SALDO TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO FINAL EM 2023	
		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			
Obrigações Contratuais (8)	5.742.221.305,95		8.476.377.483,05
Riscos não Provisionados			
Garantias Concedidas	680.590.181,57		746.239.167,49
Outros Passivos Contingentes			

DESPESAS DE PPP	EXERCÍCIO ANTERIOR (7)	2023	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	390.678.307,88	367.166.499,55	794.401.100,80	881.598.434,27	570.410.643,38	609.340.193,79	656.351.485,18	679.172.726,21	682.418.154,76	596.977.104,22
Contratadas (I.1)	386.159.674,85	390.678.307,88	367.166.499,55	794.401.100,80	859.036.479,88	523.707.397,78	561.002.334,60	606.321.800,91	627.392.003,00	628.825.106,24	541.508.299,00
Concessionária da Rodovia MG 050 S.A.	19.017.947,86	21.175.000,00	20.343.710,59	21.091.590,16	21.829.795,82	22.593.838,67	23.384.623,02	24.203.084,83	25.050.192,80	25.926.949,55	13.163.793,37
Gestores Prisionais Associados S/A - GPA	136.403.855,00	169.791.114,99	139.201.855,91	217.182.176,29	261.870.879,41	271.036.360,19	281.291.187,95	290.340.924,94	300.502.857,32	311.020.457,32	322.788.108,05
Minas Arena - Gestão de Instalações Esportivas S.A. (11)	131.227.057,93	91.987.020,00	96.893.291,55	100.507.025,97	104.024.771,88	107.665.638,90	111.433.936,26	115.334.124,03	119.370.818,37	123.548.797,01	127.873.004,91
Minas Cidadão Centrais de Atendimento S.A.	28.752.252,00	49.358.717,73	46.245.554,00	48.652.823,74	50.970.341,64	53.379.126,35	55.881.449,14	58.478.918,72	61.174.495,00	63.970.862,33	-
UAI Para todos Gerenciamento de Unid. Mineiras de Atend. Integrado SPE Ltda.	43.130.579,00	35.772.176,76	37.866.667,72	39.552.946,45	41.146.608,55	42.794.761,26	44.498.135,04	46.257.061,83	48.071.723,69	49.942.485,15	51.869.555,06
Praça Sete Central de Atendimento ao Cidadão S.A.	10.620.307,00	16.153.206,14	19.910.860,29	19.585.237,15	19.190.756,01	18.804.207,45	18.425.469,11	18.054.330,84	17.690.692,65	17.334.382,20	16.985.213,07
Concessionária do Aeroporto da Zona da Mata S.A.	8.413.141,21	6.441.072,26	6.704.559,51	6.939.219,09	7.182.091,76	7.433.464,97	7.693.636,24	7.962.913,51	8.241.615,48	8.530.072,02	8.828.624,55
Rodoanel (15)	-	-	-	-	-	-	18.393.897,83	45.690.442,22	47.289.607,70	28.551.100,65	-
Rodoanel Desapropriação (12)	-	-	-	340.890.081,95	352.821.234,81	-	-	-	-	-	-
Metró (13)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Empresa Metropolitana do Tratamento de Resíduos S/A-EMTR (14)	8.594.534,85	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A Contratador (I.2) (5)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saúde (17)	-	-	-	-	22.561.954,39	46.703.245,60	48.337.859,19	50.029.684,26	51.780.723,21	53.593.048,52	55.468.805,22
Sociedade (16)	-	-	-	-	-	22.561.954,39	46.703.245,60	50.029.684,26	51.780.723,21	53.593.048,52	55.468.805,22
Das Estatais Não-Dependentes (II)=(II.1+II.2) (2)	158.661.852,64	168.757.040,43	165.357.464,70	170.485.097,12	175.639.610,12	180.975.394,73	186.499.140,21	186.499.140,21	186.499.140,21	186.499.140,21	186.499.140,21
Contratadas (II.1)	158.661.852,64	168.757.040,43	165.357.464,70	170.485.097,12	175.639.610,12	180.975.394,73	186.499.140,21	186.499.140,21	186.499.140,21	186.499.140,21	186.499.140,21
BRK Ambiental - Manso S.A. (10)	158.661.852,64	168.757.040,43	165.357.464,70	170.485.097,12	175.639.610,12	180.975.394,73	186.499.140,21	186.499.140,21	186.499.140,21	186.499.140,21	186.499.140,21
A Contratador (II.2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS (III)=(I+II) (4) (9)	544.821.527,49	559.435.348,31	532.523.964,24	964.886.197,92	1.057.238.044,40	751.386.038,10	795.839.334,00	656.351.485,18	679.172.726,21	682.418.154,76	596.977.104,22
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (I) (6)	91.405.979.912,77	92.079.439.352,23	92.281.153.993,71	92.483.310.523,17	92.685.909.908,61	92.888.953.120,21	93.092.441.130,21	93.296.374.913,04	93.500.755.445,21	93.705.583.705,41	93.910.860.674,46
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (I) (19)	386.159.674,85	390.678.307,88	367.166.499,55	794.401.100,80	881.598.434,27	570.410.643,38	609.340.193,79	656.351.485,18	679.172.726,21	682.418.154,76	596.977.104,22
TOTAL DAS DESPESAS / RCL (%) (V)=(I/IV)	0,42%	0,42%	0,40%	0,86%	0,95%	0,61%	0,65%	0,70%	0,73%	0,73%	0,64%

Fonte: SGG/SUBPPP/SEINFRA, Emissão em 16/jan/2024, às 10:00. Atualização em: 25/01/2024

Notas: (1) Conforme Manual de Demonstrativos Fiscais - 13ª Edição, versão 15/06/2022, atualizado em 28/04/2023, consideram-se, para o exercício de 2023, as despesas executadas, ou seja, as empenhadas no exercício. Para os exercícios financeiros subsequentes, consideram-se as projeções das contraprestações pecuniárias, cujos valores foram estimados com base nos reajustes contratuais e expectativa de IPCA disponibilizado 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, nos termos definidos em contrato. Além disso, conforme Art.2º da portaria STNMF 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 para efeito do cômputo do percentual da RCL.

- (2) 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.
- (3) Contratos celebrados com as concessionárias: Rodovia MG 050 - 21/05/2007; GPA - 16/06/2009; Minas Arena - 21/11/2010; 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;
- (4) 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).
- (5) Considerada a estimativa de despesas de PPP a contratar.
- (6) 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 2023.12.08, Págs. 98/99;
- (7) Conforme orientação da Secretaria do Tesouro Nacional, as despesas indicadas na coluna "exercício anterior" referem-se às despesas empenhadas no ano de 2022.
- (8) 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.
- (9) Na composição da despesa, são consideradas eventuais excessões de garantia de adimplência concedidas pelo Poder Concedente.
- (10) 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, o que foi ajustado e encontra-se correto neste RREO 6 Bim;
- (11) 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 no exercício de 2022 foi calculado pela soma entre a Parcela Limitada (vigente até dezembro de 2022) e 40% da Parcela Complementar.
- (12) Esta rubrica refere-se ao valor dos recursos complementares estimados como necessários aos custos de desapropriação do projeto Rodoanel, corrigido pela inflação projetada pelo Boletim Focus.
- (13) Conforme Art.2º da portaria STNMF 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 para efeito do cômputo do percentual da RCL. Ademais, o RREO é utilizado para monitorar apenas PPPs. Contudo, o arranjo jurídico do metrô é de concessão comum com aporte, motivo pelo qual está-se excluindo o montante do contrato do metrô;
- (14) 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 - SEDRUMG, firmado entre a EMTR e o Estado de Minas Gerais. Processo SEI 1370.01.0006096/2020-96.
- (15) Trata-se de projeto de PPP com previsão de pagamento de aporte e contraprestação do governo. O montante descrito na planilha refere-se aos valores de contraprestação previstos no projeto.
- (16) Trata-se de projeto que está em fase de licitação, ainda não concluída, portanto, os valores apresentados das contraprestações são provisionados, podendo sofrer alterações conforme conclusão da licitação e cláusula contratual de reajuste com índice de inflação - IPCA.
- (17) Trata-se de projeto que está em fase de modelagem, havendo, portanto, mera "janela orçamentária". Assim, o valor para a efetiva implementação do projeto sofrerá alterações no decorrer das fases de estruturação do projeto.
- (18) O montante total das despesas com contratos PPP, incluídos os valores de aportes de recursos, do exercício de 2023, totalizaria o valor de R\$ 860.717.853,34; contudo, o RREO do 6º Bimestre/2023, para fins de atendimento ao art.2º da portaria STNMF nº 138 da Secretaria do Tesouro Nacional, de 6 de abril de 2023, não inclui aportes no cômputo do limite da (RCL), razão pela qual o montante da despesa considerada foi de R\$ 390.678.307,88.
- (19) Conforme Art.2º da portaria STNMF 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 para efeito do cômputo do percentual da RCL.