



CIRA-SP 2022 EM NÚMEROS

Resultados financeiros

Em 2022, o **CIRA-SP** (Comitê Interinstitucional de Recuperação de Ativos) recuperou o equivalente a **R\$ 1.007.663.599,39** aos cofres do Estado de São Paulo, montante que será utilizado para a prestação de serviços essenciais à população paulista, tais como segurança, saúde, educação e assistência social.

Esta recuperação ocorreu mediante compromissos assumidos de:

- ✓ reestabelecimento de pagamento do tributo corrente
- ✓ parcelamentos celebrados
- ✓ transações tributárias homologadas
- ✓ acordos de não persecução penal (ANPP)
- ✓ bloqueios de ativos financeiros e de outros bens e direitos



VALORES, BENS E DIREITOS	R\$
valores arrecadados	478.978.418,81
parcelamentos / transações	152.468.770,92
acordos de não persecução penal	6.324.277,99
ativos financeiros	37.384.355,91
imóveis, veículos e embarcações	219.451.705,01
outros bens (quotas, ações, marcas, etc)	177.735.447,88

Decisões judiciais favoráveis

No âmbito judicial, especificamente na esfera criminal, foram ajuizadas medidas cautelares de quebra de sigilo bancário e fiscal, **todas integralmente deferidas** pelo Poder Judiciário, e atualmente em fase de tratamento das informações para a adoção das medidas subsequentes contra 25 pessoas investigadas.

Além disso, tramitam na esfera cível ações cautelares fiscais (ACF) e incidentes de desconsideração da personalidade jurídica (IDPJ), **todos com decisões favoráveis** ao Estado de São Paulo, reconhecendo a responsabilidade tributária e patrimonial de 34 pessoas naturais e jurídicas.

Foram bloqueados 267 bens e direitos, assim distribuídos:



161

imóveis

73

veículos

1

embarcação

32

outros bens
diversos
(cotas, ações
societárias e marcas)

Radar do CIRA-SP

No decorrer do ano de 2022, estiveram sob acompanhamento e monitoramento do **CIRA-SP** um total de **22 grupos econômicos**, abrangendo vários setores da economia, como:

- ✓ metalurgia
- ✓ plásticos
- ✓ borracha
- ✓ barcos
- ✓ refrigeração
- ✓ bebidas
- ✓ combustíveis
- ✓ vestuário
- ✓ cosméticos
- ✓ produtos alimentícios
- ✓ cigarros

Além desses, outras **51 empresas** foram objetos de ações específicas.

Em valores globais, o montante do crédito tributário envolvido superou **R\$ 14 bilhões**.

CIRASP



Modelo de atuação

Presente em vários estados da federação, a modelagem de trabalho do **CIRA-SP** potencializa a sinergia das instituições integrantes e torna a recuperação de créditos fiscais de titularidade do Estado mais célere e eficaz

Operações realizadas

Durante o ano de 2022, foram realizadas operações para o cumprimento de **25 mandados judiciais de busca e apreensão**, com destaque para a operação Nuvem de Fumaça, que mirou fraudes fiscais milionárias realizadas por empresas do ramo tabagista, além do apoio a operações deflagradas por outros estados.



O colegiado, integrado por Auditores da Receita Estadual, Promotores de Justiça e Procuradores do Estado, fomenta e executa diretamente ações operacionais integradas, destinadas: a identificar e apurar crimes de sonegação fiscal e outros correlatos (lavagem de dinheiro, associação criminosa etc), além de promover medidas administrativas e judiciais voltadas à identificação de mecanismos de blindagem e ocultação patrimoniais, acautelar o patrimônio público e recuperar bens e direitos obtidos ilegalmente. Pode também propor medidas administrativas capazes de evitar ou interromper atividades ilícitas praticadas contra a ordem econômica e tributária, além de medidas técnicas para melhorar a legislação.

O comitê se reúne mensalmente para alinhar e aprovar a adoção de medidas a serem adotadas em face de sonegadores e devedores recalcitrantes. Paralelamente, são realizadas audiências com contribuintes e investigados, visando à implementação de uma política pública pautada pela consensualidade, com a adoção de meios não jurisdicionais de resolução de conflitos.

Com a adoção de tais medidas e a sua implementação gradual a outros contribuintes que se valem do não recolhimento do tributo como vantagem competitiva ou fonte ilícita de enriquecimento, espera-se minimizar o risco moral (*moral hazard*) e contribuir com o ingresso de recursos financeiros aos cofres públicos.

Operação Nuvem de Fumaça

Deflagrada em 31 de maio de 2022, no dia mundial de combate ao tabaco, a Operação Nuvem de Fumaça realizou busca e apreensão de documentos e equipamentos com vistas a confirmar as apurações conjuntas realizadas no âmbito do comitê.

Investiga-se suposta existência de organização criminosa constituída com a finalidade de perpetrar extensa fraude fiscal estruturada no ramo de tabaco, inadimplência tributária planejada e lavagem de dinheiro.

A operação Nuvem de Fumaça também acautelou, com êxito, vasto patrimônio associado à atividade.

O alvo principal da operação é um dos maiores devedores contumazes do Estado de São Paulo, com uma dívida tributária, a época da operação, de quase R\$ 200 milhões.

Para isolar a cobrança da dívida tributária dos ganhos da lucrativa atividade, o grupo teria constituído sofisticado esquema de blindagem patrimonial.

Por meio dos trabalhos do **CIRA-SP**, parte da blindagem foi demonstrada e judicialmente afastada, de modo a permitir o bloqueio de parcela relevante do patrimônio oculto do grupo.

O grupo econômico seria sucessor de uma das maiores devedoras da União, cujo montante em tributos federais supera R\$ 3 bilhões.



Na dimensão da fraude fiscal, constataram-se fortes indícios de que as empresas do grupo articularam uma **cadeia de operações simuladas** de forma a ocultar as reais operações de venda de cigarros e a verdadeira origem do produto.

Abasteciam o mercado nacional sem arcar com o ônus do ICMS devido, conferindo-lhes **vantagem econômica indevida** sobre sua concorrência.

Na esfera criminal, espera-se robustecer, com as apreensões realizadas, as bases para eventual oferecimento de denúncia formal que responsabilize os envolvidos pelas práticas criminosas identificadas.



Foram cumpridos 14 mandados de busca e apreensão, expedidos pela Justiça Criminal, em Araraquara, São Paulo, Marília, Bady Bassit e Taubaté. Também foram efetivados bloqueios de bens imóveis, veículos de luxo, embarcações, aeronaves, marcas e direitos creditórios do grupo econômico, reconhecido em decisão proferida pela Justiça Cível de Araraquara.

Os mandados foram cumpridos por:

14

Promotores de Justiça

40

Audidores Fiscais da Receita Estadual

9

Procuradores do Estado

apoio

equipes da Polícia Militar





Secretaria da Fazenda e Planejamento
Ministério Público
Procuradoria Geral do Estado