



Nº 12.734 - O Superintendente de Relações com Investidores Institucionais da Comissão de Valores Mobiliários, no uso da competência que lhe foi delegada pela Deliberação CVM nº 158, de 21/07/93, autoriza a GYROSCOPE CONSULTORIA DE VALORES MOBILIÁRIOS E SOLUÇÃO PATRIMONIAL LTDA., C.N.P.J. nº 16.683.718, a prestar os serviços de Consultor de Valores Mobiliários, previstos no artigo 27 da lei nº 6.385/76, de 07 de dezembro de 1976.

Nº 12.735 - O Superintendente de Relações com Investidores Institucionais da Comissão de Valores Mobiliários, no uso da competência que lhe foi delegada no artigo 4º da Instrução CVM nº 521, de 25 de abril de 2012, autoriza a AUSTIN RATING SERVIÇOS FINANCEIROS LTDA., C.N.P.J. nº 05.803.488, a prestar os serviços de Agência de Classificação de Risco de Crédito previstos na Instrução CVM nº 521, de 25 de abril de 2012.

FRANCISCO JOSÉ BASTOS SANTOS

**SUPERINTENDÊNCIA DE PROCESSOS
SANCIONADORES
COORDENAÇÃO DE CONTROLE DE PROCESSOS
ADMINISTRATIVOS**

DESPACHO DO DIRETOR RELATOR

Em 14 de dezembro de 2012

PROCESSO ADMINISTRATIVO SANCIONADOR CVM
Nº 17/06

Objetivo do Inquérito: " Apurar a eventual ocorrência de irregularidade por parte do acionista controlador - INEPAR ADMINISTRAÇÃO, BENS, PARTICIPAÇÕES E SERVIÇOS S.A. na gestão da controlada INEPAR S.A. INDUSTRIA E CONSTRUÇÕES."

Assunto: Concessão de vistas e manifestação

Acusados	Advogados
ATILANO DE OMS	Dr. LUIZ LEONARDO CANTIDIANO - OAB/RJ Nº 22.282
CESAR ROMEU FIEDLER	Dr. LUIZ LEONARDO CANTIDIANO - OAB/RJ Nº 22.282
DÍ MARCO POZZO	Dr. LUIZ LEONARDO CANTIDIANO - OAB/RJ Nº 22.282
INEPAR ADMINISTRAÇÃO E PARTICIPAÇÕES S/A	Dr. LUIZ LEONARDO CANTIDIANO - OAB/RJ Nº 22.282
JAUVENAL DE OMS	Dr. LUIZ LEONARDO CANTIDIANO - OAB/RJ Nº 22.282
MARIO CELSO PETRAGLIA	Dr. LUIZ LEONARDO CANTIDIANO - OAB/RJ Nº 22.282
NATAL BRESSAN	Dr. LUIZ LEONARDO CANTIDIANO - OAB/RJ Nº 22.282
CARLOS ALBERTO FELISBERTO	Dra. MARIA ISABEL DO PRADO BOCATER - OAB/RJ nº 28.559
MARTINELLI AUDITORES INDEPENDENTES S/C (EX-AUDIT - AUDITORES INDEPENDENTES S/C)	Dra. MARIA ISABEL DO PRADO BOCATER - OAB/RJ nº 28.559

De ordem do Diretor-Relator do processo, Roberto Tadeu Antunes Fernandes, comunico que está aberto o prazo de 15 (quinze) dias para vista e manifestação sobre os documentos acostados aos autos às fls. 9.964 a 10.417, enviados pela Procuradoria da República no Distrito Federal (PR/DF), os quais se referem a fatos objeto deste processo.

RITA DE CÁSSIA MENDES
Chefe da Coordenação

**CONSELHO ADMINISTRATIVO
DE RECURSOS FISCAIS**

2ª SEÇÃO

1ª CÂMARA

1ª TURMA ORDINÁRIA

PAUTA DE JULGAMENTOS

Pauta de julgamento dos recursos das sessões ordinárias a serem realizadas nas datas a seguir mencionadas, no Terceiro andar, do Edifício Alvorada, Quadra 01, Bloco J, Sala 301, Setor Comercial Sul, na Cidade de Brasília, Distrito Federal.

Serão julgados na primeira sessão ordinária subsequente, independente de nova publicação, os recursos cuja decisão tenha sido adiada em razão de pedido de vista de Conselheiro, não comparecimento do Conselheiro-Relator, falta de tempo na sessão marcada, ser feriado o ponto facultativo ou por outro motivo objeto de decisão do Colegiado.

DIA 22 DE JANEIRO DE 2013, ÀS 09:00 HORAS

Relator: JOSÉ RAIMUNDO TOSTA SANTOS

1 - Processo: 13736.000870/2003-87 - Recorrente: JOSEMAR GOMES MENDES e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

2 - Processo: 15983.000182/2008-35 - Recorrente: HEITOR DE PAULA GARCEZ e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

Relator: ALEXANDRE NAOKI NISHIOKA

3 - Processo: 10580.722547/2008-03 - Recorrente: BERNARDO SPECTOR e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

4 - Processo: 10980.002006/2006-82 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: BKT BRASIL COMERCIO DE EMBALAGENS LTDA - Recurso: DE OFÍCIO.

5 - Processo: 18239.000793/2007-13 - Recorrente: CELSO COTRIM PITTA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

6 - Processo: 10925.002119/2009-95 - Recorrente: CEULOSE IRANI SOCIEDADE ANONIMA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

7 - Processo: 10925.002549/2008-26 - Recorrente: CEULOSE IRANI SOCIEDADE ANONIMA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

8 - Processo: 10925.002577/2008-72 - Recorrente: CEULOSE IRANI SOCIEDADE ANONIMA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

Relatora: CÉLIA MARIA DE SOUZA MURPHY

9 - Processo: 10880.008850/00-33 - Recorrente: INDUSTRIA GESSY LEVER LTDA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

10 - Processo: 10855.002516/2001-81 - Recorrente: SPL CONSTRUTORA E PAVIMENTADORA LTDA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

11 - Processo: 10530.000904/2005-13 - Recorrente: EDSON LUIZ PASCHOALIN e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

12 - Processo: 10510.003926/2007-35 - Recorrente: ELISA CARDOSO DOS SANTOS e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

Relator: GILVANSI ANTONIO DE OLIVEIRA SOUSA

13 - Processo: 19404.000569/2010-31 - Recorrente: LUS-VALDINO DA LUZ DIAS e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

DIA 22 DE JANEIRO DE 2013, ÀS 14:00 HORAS

Relator: JOSÉ RAIMUNDO TOSTA SANTOS

14 - Processo: 18471.001253/2005-32 - Recorrente: LELANE NEUBHARTH TEIXEIRA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

15 - Processo: 18471.001255/2005-21 - Recorrente: RENATO MATTOS MACHADO e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

16 - Processo: 11610.003529/2007-06 - Recorrente: HOSPITAL E MATERNIDADE SANTA JOANA S/A e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

17 - Processo: 10980.000796/2008-23 - Embargante: FAZENDA NACIONAL e Embargada: ROSEMARY DO CARMO GASPARIANI - EMBARGOS DE DECLARAÇÃO.

18 - Processo: 13710.002978/2003-01 - Recorrente: PAULO DUARTE LOMAR e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

Relator: ALEXANDRE NAOKI NISHIOKA

19 - Processo: 10680.723279/2008-19 - Recorrente: CEULOSE NIPO BRASILEIRA S A CENIBRA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

20 - Processo: 13629.720236/2009-77 - Recorrente: CEULOSE NIPO BRASILEIRA S A CENIBRA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

21 - Processo: 13161.720312/2008-06 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: BLANCA GROSSO DE LUISI - Recurso: DE OFÍCIO.

22 - Processo: 13768.000663/2008-60 - Recorrente: BRAZ HENRIQUE FIOROTT e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

Relatora: CÉLIA MARIA DE SOUZA MURPHY

23 - Processo: 10510.003912/2007-11 - Recorrente: EMÍDIO VAZ FILHO e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

24 - Processo: 10510.003995/2007-49 - Recorrente: FERNANDO DE ARAUJO MENEZES e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

25 - Processo: 10425.001761/2006-45 - Recorrente: GILVANDRO CARNEIRO LEAL e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

26 - Processo: 10510.002486/2006-18 - Recorrente: HENRIQUE CELSO MENDONÇA SILVA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

Relator: GILVANSI ANTONIO DE OLIVEIRA SOUSA

27 - Processo: 16024.000149/2009-05 - Recorrente: NEUSA MARIA AGUIAR DE BRITTO CHAVES e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

28 - Processo: 11020.003434/2006-43 - Recorrente: LOANDA MARIA LOPES MILAN e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

DIA 23 DE JANEIRO DE 2013, ÀS 09:00 HORAS

Relator: JOSÉ RAIMUNDO TOSTA SANTOS

29 - Processo: 11020.003156/2010-19 - Recorrente: HIDRAULICOS M F LTDA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

30 - Processo: 10166.004494/2009-17 - Recorrente: HONMAR MAHMUD MOHAMAD e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

Relator: ALEXANDRE NAOKI NISHIOKA

31 - Processo: 10166.013087/2008-10 - Recorrente: BRENT HAYES MILLIKAN e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

32 - Processo: 10140.720417/2009-98 - Recorrente: CACILDO ARANTES NETO e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

33 - Processo: 10140.720419/2009-87 - Recorrente: CACILDO ARANTES NETO e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

34 - Processo: 10140.720545/2008-51 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: CACILDO ARANTES NETO - Recurso: DE OFÍCIO.

35 - Processo: 10140.720552/2008-52 - Recorrente: CACILDO ARANTES NETO e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

Relatora: CÉLIA MARIA DE SOUZA MURPHY

36 - Processo: 10530.000058/2006-12 - Recorrente: ISAC ROBERTO FARIA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

37 - Processo: 10980.010427/2005-04 - Recorrente: JOAO ANTONIO NETO e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

38 - Processo: 10510.001496/2006-36 - Recorrente: JOSE ALMIR DA SILVA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

39 - Processo: 10510.002241/2006-91 - Recorrente: JOSE FRANCISCO DOS SANTOS e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

Relator: GILVANSI ANTONIO DE OLIVEIRA SOUSA

40 - Processo: 13054.001387/2008-01 - Recorrente: ERNESTO HATTGE FILHO e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

DIA 23 DE JANEIRO DE 2013, ÀS 14:00 HORAS

Relator: JOSÉ RAIMUNDO TOSTA SANTOS

41 - Processo: 13910.000857/2008-74 - Recorrente: HILCA MOREIRA DE FIGUEIREDO e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

42 - Processo: 13976.000317/2007-45 - Recorrente: HAROLD RAETSCH e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

43 - Processo: 10183.005822/2009-86 - Recorrente: HILVANETE MONTEIRO FORTES e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

Relator: ALEXANDRE NAOKI NISHIOKA

44 - Processo: 10925.002672/2009-28 - Recorrente: CAMPOS NOVOS ENERGIA S.A. e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

45 - Processo: 10970.000660/2008-32 - Recorrente: CELSO DE SOUZA QUEIROZ JUNIOR e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

46 - Processo: 18471.000031/2004-11 - Recorrente: CRISTIANO DE ASSIS COUGIL e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

Relator: ALEXANDRE NAOKI NISHIOKA

47 - Processo: 10925.002068/2009-00 - Recorrente: FUNDACAO UNIVERSIDADE DO OESTE DE SANTA CATARINA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

Relatora: CÉLIA MARIA DE SOUZA MURPHY

48 - Processo: 10980.007520/2003-61 - Recorrente: KOLAFIT INDUSTRIA E COMERCIO LTDA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

49 - Processo: 10510.002923/2006-01 - Recorrente: MARIA ANGELICA GUIMARAES MARINHO e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

50 - Processo: 10925.000835/2002-61 - Recorrente: CESAR PAULO DE MEDEIROS GUEDES e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

51 - Processo: 13855.001212/2006-07 - Recorrente: MARIO VACA JIMENES e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

Relator: GILVANSI ANTONIO DE OLIVEIRA SOUSA

52 - Processo: 10580.727127/2009-96 - Recorrente: RAIMUNDO MEDRADO PRIMO e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

53 - Processo: 11080.004305/2008-20 - Recorrente: OLENKA LEAL CORREA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

DIA 24 DE JANEIRO DE 2013, ÀS 09:00 HORAS

Relator: JOSÉ RAIMUNDO TOSTA SANTOS

54 - Processo: 10783.720166/2008-03 - Recorrente: HILTON PROVEDEL e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

55 - Processo: 10783.720164/2008-14 - Recorrente: HILTON PROVEDEL e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

56 - Processo: 10783.720165/2008-51 - Recorrente: HILTON PROVEDEL e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

Relatora: CÉLIA MARIA DE SOUZA MURPHY

57 - Processo: 10183.721157/2010-13 - Recorrente: CARLOS EDUARDO SILVA E SOUZA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

58 - Processo: 10315.002110/2008-81 - Recorrente: CARLOS KENNEDY TAVARES LIMA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.

59 - Processo: 10315.002109/2008-57 - Recorrente: CARLOS KENNEDY TAVARES LIMA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL - Recurso: VOLUNTÁRIO.