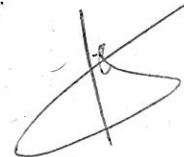


## Informação Nº 078/2015

**Ementa:** Processo 5003559-52.2015.4.04.7000/PR.  
Operação Lava-Jato. GISELDA ROUSIE DE  
LIMA. FOCUS INFRAESTRUTURA

Senhor Procurador Regional da República,  
**Dr. JANUÁRIO PALUDO**

Em atendimento ao Ofício n. 4244/2014, de 16 de maio de 2014, protocolado nesta Secretaria sob código Único 00014432/2014, passou-se a apoiar tecnicamente essa Força-Tarefa, realizando análises das informações prestadas e requeridas por essa autoridade, motivo pelo qual se elabora a presente informação técnica.



Nos autos da operação Lava-Jato constam as quebras de sigilo bancário de diversas pessoas físicas e jurídicas que evidenciam relacionamentos financeiros. Questionados sobre a origem do crédito de R\$ 400.000,00 na conta bancária de GISELDA ROUSIE DE LIMA, analisamos os dados bancários transmitidos pelas instituições financeiras, do CASO 001-MPF-001044, cujo sigilo bancário foi afastado judicialmente nos autos do Processo 5047090-28.2014.404.7000/PR, e caso 001-MPF-001244, afastado nos autos do Processo 5003559-52.2015.404.7000/PR.

Essa análise foi objeto da Informação nº 004/2015 – SPEA/PGR, de 5/2/2015, a qual identificou a transferência de R\$ 400.000,00 de CARLOS ALBERTO PEREIRA DA COSTA para GISELDA ROUSIE. Entretanto, cabe retificar que a conta 409/ 7010 / 1201252, efetivamente é de titularidade da CRA COMÉRCIO DE PRODUTOS AGROPECUÁRIOS LTDA (CNPJ 08.212.700/0001-51), cujo representante legal é CARLOS ALBERTO PEREIRA DA COSTA (CPF 613.408.806-44).

A análise das operações bancárias antecedentes ao repasse de CARLOS ALBERTO PEREIRA DA COSTA para GISELDA ROUSIE DE LIMA, em 19/11/2008, no valor de R\$ 400.000,00, por meio da conta 409.7010.1201252, evidencia que 6 dias antes a mesma conta recebeu depósito de cheque no valor de R\$ 540.000,00, da conta 422.155.9238, da FOCUS INFRAESTRUTURA.

BCO	AG	CTA	TITULAR	DESCRIÇÃO	DATA	VALOR (R\$)	NAT	ORIGEM/DESTINO
409	7010	1201252	CRA	DEPOSITO EM CHEQUE	13/11/08	540.000,00	C	FOCUS INFRAESTRUTURA E PARTICIPAÇÕES
409	7010	1201252	CRA	*TED REMETIDA ITAU GISELDA	19/11/08	400.000,00	D	GISELDA ROUSIE DE LIMA

A análise dos dados bancários da conta 422.155.9238, da FOCUS INFRAESTRUTURA E PARTICIPAÇÕES evidencia que os recursos são oriundos de uma TED do Banco SANTANDER, em 24/9/2008, no valor de R\$ 22.645.725,40, aplicados e resgatados periodicamente para fazer saldo para os pagamentos, entre os quais, aquele para a CRA COMÉRCIO DE PRODUTOS AGROPECUÁRIOS.

Segundo Ofício AK 20150354185, de 2/3/2015, do Banco SANTANDER, apresentado nos autos do Processo 50035595220154047000, evento 58, o montante de R\$ 22.645.725,40, recebido pela FOCUS INFRAESTRUTURA E PARTICIPAÇÕES, em 24/9/2008, refere-se à venda de Ações de emissão da ENERGIO NORDESTE ENERGIAS RENOVÁVEIS para o FUNDO DE INVESTIMENTO EM PARTICIPAÇÕES NORDESTE

ENERGIA, representado pelo seu gestor NSG Capital Administração de Recursos (CNPJ 08113859000119).

Conforme supracitado, em 19/11/2008, a CRA transferiu R\$ 400.000,00 para GISELDA ROUSIE DE LIMA. Alguns dias depois, em 27/11/2008, GISELDA transferiu R\$ 300.000,00, para FERNANDO RODRIGUES LIBERADO (CPF 065.358.018-53).

BCO	AG	CTA	TITULAR	LANÇAMENTO	DATA	VALOR (R\$)	NAT	CPF	NOME	BCO	AG	CTA
341	4088	5667	GISELDA ROUSIE DE	CEI 000136 DEP CHQ	19/11/08	4.825,00	C		NOME NAO INFORMADO	1	4393	2100093610
341	4088	5667	GISELDA ROUSIE DE	TED 409.7010C R COMD	19/11/08	400.000,00	C	8212700000151	C R A COMERCIO DE PROD	409	7010	1201252
341	4088	5667	GISELDA ROUSIE DE	CEI 000137 DEP CHQ	25/11/08	7.400,00	C		NOME NAO INFORMADO	33	319	92085559
341	4088	5667	GISELDA ROUSIE DE	CH COMPENSADO 0330	27/11/08	300.000,00	D		FERNANDO RODRIGUES S	33	83	920653527

Em princípio, esses valores destinados à FERNANDO RODRIGUES LIBERADO podem ser referentes a pagamento de imóvel adquirido, na Alameda Parintins, n. 279, Planalto Paulista, São Paulo-SP, conforme dados de Declaração sobre Operações Imobiliárias (DOI).

**DOI - Ano 2009****Dados da Transação Imobiliária**

Data da Alienação/Aquisição: 19/02/2009 Valor: R\$ 500.000,00 Transação: Aquisição  
Tipo: COMPRA E VENDA N° Arquivto.: 3879286326 N° Controle: 4161309  
CNPJ do Cartório: 45.575.156/0001-39 Quant. de Particip.: 1 Situação: ORIGINAL  
Forma Pagto.: A VISTA Contrato Anterior: Base ITBI/ITCD: R\$ 0,00 Participação Operação: 100,00%

**Dados do Imóvel**

Área: 400 Tipo: PREDIO RESIDENCIAL Classificação: URBANO  
Matrícula: 000000000000000 Registro: Livro: 2145 Folha: 339F  
Logradouro: Alameda Dos Piratinins Número: 000279  
Complemento: Bairro: Planalto Paulista CEP: 04065050  
Município: São Paulo UF: SP

**Participantes**

CNPJ/CPF	Tipo	
000.578.548-07	Adquirenta	GISELDA ROUSIE DE LIMA
065.358.018-53	Alienante	FERNANDO RODRIGUES LIBERADO

Posteriormente, em 22/12/2009, GISELDA ROUSIE DE LIMA retorna R\$ 400.000,00 para a CRA COMÉRCIO DE PRODUTOS AGROPECUÁRIOS. São as duas únicas operações bancárias identificadas entre as partes, GISELDA e CRA.

BCO	AG	CTA	TITULAR	LANÇAMENTO	DATA	VALOR (R\$)	NAT	CPF	NOME	BCO	AG	CTA
341	4088	5667	GISELDA ROUSE D	AG. TEF 0161.74281-2/50	18/11/09	350.000,00	C	73411701749	MARCO AURELIO FRAGOME	341	161	742812
341	4088	5667	GISELDA ROUSE D	TRANSF C/C PARA C/I	18/11/09	365.000,00	D	57854807	GISELDA ROUSIE DE LIMA	341	4088	5667
...												
341	4088	5667	GISELDA ROUSE D	TEC DEP CHEQUE	27/11/09	13.158,00	C		NOME NAO INFORMADO	237	2692	7750087270
341	4088	5667	GISELDA ROUSE D	TEC DEP CHEQUE	27/11/09	4.540,72	C		NOME NAO INFORMADO	237	2692	7750087270
...												
341	4088	5667	GISELDA ROUSE D	CEI 000173 DEP CHQ	17/12/09	14.924,96	C		NOME NAO INFORMADO	237	2692	7750087270
...												
341	4088	5667	GISELDA ROUSE D	AG. TED 425347	22/12/09	400.000,00	D	8212700000151	CRA COMERC PROD AGR	409	7010	1201252
341	4088	5667	GISELDA ROUSE D	TRANSF C/I PARA C/C	22/12/09	348.507,90	C	57854807	GISELDA ROUSIE DE LIMA	341	4088	5667

Apesar de constar na Declaração de Ajuste Anual de Imposto de Renda Pessoa Física de GISELDA DE ROUSIE LIMA que tratou-se de empréstimo, não há qualquer identificação de pagamento de juros ou outro ônus sobre o montante inicial supostamente emprestado. Também não foi identificado entre os documentos analisados qualquer fundamento econômico que justificasse um empréstimo nessas condições, oriundo de uma empresa com finalidade lucrativa.

Percebe-se que anterior ao pagamento de GISELDA ROUSIE à CRA COMÉRCIO DE PRODUTOS AGROPECUÁRIOS, houve resgate de investimento em valor suficiente para cobrir o valor do repasse de R\$ 400.000,00. No mês anterior, ocorreu aplicação de valor aproximado, oriundo de recebimento do montante de R\$ 350.000,00, de MARCO AURÉLIO FRAGOMENI (CPF 734.117.017-49), a quem teria vendido imóvel.

Além desses valores, nota-se que na referida conta de GISELDA ROUSIE constam créditos periódicos de depósitos de cheques oriundos da conta 237.2692.7750087270, que complementaram os recursos destinados à CRA. No período entre o recebimento e o pagamento de GISELDA à CRA, foram identificados 13 repasses que totalizaram R\$ 158.498,23.



BCO	AG	CTA	TITULAR	LANÇAMENTO	DATA	VALOR (R\$)	NAT	NOME	BCO	AG	CTA
341	4088	5667	GISELDA ROUSE D	TEC DEP CHEQUE	27/02/09	12.423,16	C	NOME NAO INFORMADO	237	2692	7750087270
341	4088	5667	GISELDA ROUSE D	TEC DEP CHEQUE	01/04/09	13.158,00	C	NOME NAO INFORMADO	237	2692	7750087270
341	4088	5667	GISELDA ROUSE D	CEI 000153 DEP CHQ	30/04/09	13.158,00	C	NOME NAO INFORMADO	237	2692	7750087270
341	4088	5667	GISELDA ROUSE D	TEC DEP CHEQUE	29/05/09	13.158,00	C	NOME NAO INFORMADO	237	2692	7750087270
341	4088	5667	GISELDA ROUSE D	CEI 000157 DEP CHQ	19/06/09	1.939,86	C	NOME NAO INFORMADO	237	2692	7750087270
341	4088	5667	GISELDA ROUSE D	TEC DEP CHEQUE	30/06/09	19.405,53	C	NOME NAO INFORMADO	237	2692	7750087270
341	4088	5667	GISELDA ROUSE D	TEC DEP CHEQUE	31/07/09	13.158,00	C	NOME NAO INFORMADO	237	2692	7750087270
341	4088	5667	GISELDA ROUSE D	TEC DEP CHEQUE	28/08/09	13.158,00	C	NOME NAO INFORMADO	237	2692	7750087270
341	4088	5667	GISELDA ROUSE D	TEC DEP CHEQUE	30/09/09	13.158,00	C	NOME NAO INFORMADO	237	2692	7750087270
341	4088	5667	GISELDA ROUSE D	CEI 000168 DEP CHQ	03/11/09	13.158,00	C	NOME NAO INFORMADO	237	2692	7750087270
341	4088	5667	GISELDA ROUSE D	TEC DEP CHEQUE	27/11/09	13.158,00	C	NOME NAO INFORMADO	237	2692	7750087270
341	4088	5667	GISELDA ROUSE D	TEC DEP CHEQUE	27/11/09	4.540,72	C	NOME NAO INFORMADO	237	2692	7750087270
341	4088	5667	GISELDA ROUSE D	CEI 000173 DEP CHQ	17/12/09	14.924,96	C	NOME NAO INFORMADO	237	2692	7750087270
TOTAL						158.498,23					

Apesar de não constar informação do titular da conta que mensalmente credita valores na conta de GISELDA ROUSIE, o domicílio bancário é semelhante com o domicílio bancário 237.2692.87270, da COOP HAB DOS BANCÁRIOS SP (CNPJ 01.395.962/0001-50), que até 30/1/2009, depositou nas contas de JOÃO VACCARI NETO (CPF 007.005.398-75), aproximadamente R\$ 12 mil mensais.

Por meio de consulta à DIRPF ( Declaração do Imposto de Renda da Pessoa Física) de JOÃO VACCARI NETO, referente ao ano-calendário de 2009, verificou-se a informação dos rendimentos tributáveis recebidos da COOPERATIVA HABITACIONAL DE SÃO PAULO (CNPJ 01.395.962/0001-50) no valor bruto de R\$ 222.022,27 e no valor líquido de R\$ 168.921,39, se deduzido da retenção de imposto retido na fonte no valor de R\$ 53.100,88.

Considerando os pagamentos efetuados pela COOPERATIVA HABITACIONAL na conta de GISELDA ROUSIE somados ao pagamento na conta de JOÃO VACCARI, no mês de janeiro/2009, obtém-se o valor de R\$ 170.921,40, montante próximo ao valor líquido declarado por JOÃO VACCARI na DIRPF (ano-calendário 2009).

Embora os recebimentos de GISELDA supostamente oriundos da COOP HAB DOS BANCÁRIOS SP terem ocorrido em frequência mensal, não consta na sua DIRPF qualquer rendimento declarado em montante semelhante.

*mpf*



Informação Nº 078/2015 - SPEA/PGR

24 de março de 2015.

RENDIMENTOS TRIBUTÁVEIS RECEBIDOS DE PESSOAS JURÍDICAS PELO TITULAR

(Valores em Reais)

CNPJ/CPF da principal fonte pagadora: 29.979.036/0001-40

NOME DA FONTE PAGADORA	CNPJ/CPF	REND. RECEBIDOS DE PES. JURÍDICA	CONTR. PREVID. OFICIAL	IMPOSTO RETIDO NA FONTE	13º SALÁRIO
INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL	29.979.036/0001-40	17.737,58	0,00	0,00	1.354,04
BANESPREV FUNDO BANESPA DE SEGURIDADE SOCIAL	57.125.288/0001-48	11.468,83	0,00	0,00	1.019,98
<b>TOTAL</b>		<b>29.206,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.374,02</b>

É a informação.

  
JONATAS SALLABERRY

Analista do MPU/Perícia/Contabilidade  
SPEA/PGR

  
MICHELLE MICHALTCHUK

Analista do MPU/Perícia/Contabilidade  
ASSPAD / PR-PR