

PAUTA DE JULGAMENTO

Pauta de julgamento dos recursos das sessões ordinárias a serem realizadas nas datas a seguir mencionadas, no Setor Comercial Sul, Quadra 01, Bloco J, Edifício Alvorada, Sobreloja, Brasília, Distrito Federal.

OBSERVAÇÕES:

1) 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 ou ponto facultativo ou por outro motivo objeto de decisão do Colegiado.

2) O prazo regimental para os pedidos de retirada de pauta é de até 5 (cinco) dias anteriores ao início da reunião.

3) O julgamento do Processo nº 14751.000133/2007-82 (item 30) servirá como paradigma para o julgamento dos processos constantes dos itens 31 a 40. O resultado do julgamento do processo em referência será aplicado aos processos repetitivos de que tratam os itens 31 a 40, nos termos do § 2º do art. 47 do Anexo II à Portaria MF 343, de 9 de junho de 2015, que aprovou o Regimento Interno do CARF. É facultado às partes fazerem sustentação oral quando do julgamento do processo paradigma, nos termos do § 12 do art. 58 do Anexo II à Portaria acima citada.

DIA 05 DE FEVEREIRO DE 2018, ÀS 09:00 HORAS

TEMA 1: DIVERSOS

Relator(a): ADRIANA GOMES REGO

1 - Processo nº: 16327.000967/2010-29 - Recorrente: GUIDE INVESTIMENTOS S.A. CORRETORA DE VALORES e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

Relator(a): CRISTIANE SILVA COSTA

2 - Processo nº: 15521.000122/2007-79 - Recorrente: TRANSOCEAN BRASIL LTDA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

Relator(a): RAFAEL VIDAL DE ARAUJO

3 - Processo nº: 16643.720063/2013-83 - Recorrentes: HUAWEI DO BRASIL TELECOMUNICACOES LTDA e FAZENDA NACIONAL

TEMA 2: RESPONSABILIDADE TRIBUTÁRIA

Relator(a): ANDRE MENDES DE MOURA

4 - Processo nº: 10380.723670/2010-12 - Recorrente: INSTITUTO ASSISTENCIAL DE SPORTO EDUCATIVO IADE e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

5 - Processo nº: 16004.001027/2009-66 - Recorrentes: CINCO ESTRELAS DISTRIBUIDORA DE CARNES E DERIVADOS LTDA. e FAZENDA NACIONAL

6 - Processo nº: 16151.720048/2015-39 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: PPL PARTICIPACOES LTDA.

TEMA 3: SIMPLES – EXCLUSÃO

Relator(a): FLAVIO FRANCO CORREA

7 - Processo nº: 11080.101227/2003-04 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: MAURICIO VIAN - ME

8 - Processo nº: 11610.008263/2003-56 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: STUDIO CORPO E DANCA - BALLET CRISTIANE RABELO LTDA

9 - Processo nº: 13607.000736/2004-32 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: BOBINADORA PX LTDA

10 - Processo nº: 13609.000062/2004-56 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: SORICE MONTAGENS ELETRICAS LTDA-ME

11 - Processo nº: 13706.003523/2003-63 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: ESPACO CULTURAL DO RECREIO LTDA ME

12 - Processo nº: 13816.000329/2008-93 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: JD. DIADEMA TRANSPORTES LTDA - ME

13 - Processo nº: 13897.001135/2003-48 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: DS PRODUCOES ARTISTICAS LTDA. - EPP

14 - Processo nº: 13971.001651/2005-02 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: BSN SERVICOS DE INFORMATICA LTDA - EPP

15 - Processo nº: 15971.000158/2008-35 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: HILSDORF APRIMORAMENTO HUMANO E EMPRESARIAL LTDA - EPP

16 - Processo nº: 16151.000067/2006-54 - Recorrente: JUSSARA MEDEIROS LINS LEAL - ME e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

17 - Processo nº: 16151.000205/2006-03 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: NOVACIA MARKETING E COMUNICACAO LTDA.

Relator(a): CRISTIANE SILVA COSTA

18 - Processo nº: 11610.001457/2003-21 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: USA CURSO DE IDIOMAS LTDA

19 - Processo nº: 10840.000331/2003-62 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: ARTE E SOM ESCOLA DE EDUCACAO MUSICAL LTDA

DIA 05 DE FEVEREIRO DE 2018, ÀS 14:00 HORAS

TEMA 4: OPERAÇÕES SOCIETÁRIAS

Relator(a): LUIS FLAVIO NETO

20 - Processo nº: 16561.720192/2012-09 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: TILIBRA PRODUTOS DE PAPELARIA LTDA.

Relator(a): DANIELE SOUTO RODRIGUES AMADIO

21 - Processo nº: 10970.720351/2011-88 - Recorrentes: TEMPO SERVICOS LTDA. e FAZENDA NACIONAL

Relator(a): LUIS FLAVIO NETO

22 - Processo nº: 10880.721862/2010-45 - Recorrentes: INTERCEMENT BRASIL S.A. e FAZENDA NACIONAL

23 - Processo nº: 12448.737118/2012-69 - Recorrente: MMX MINERACAO E METALICOS S/A e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

Relator(a): RAFAEL VIDAL DE ARAUJO

24 - Processo nº: 10980.725496/2011-56 - Recorrente: CALAMO DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS DE BELEZA S.A. e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

Relator(a): ADRIANA GOMES REGO

25 - Processo nº: 11065.722073/2011-89 - Recorrente: CONSERVAS ODERICH SA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

26 - Processo nº: 16327.721375/2013-97 - Recorrente: ITAU UNIBANCO S.A. e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

Relator(a): DANIELE SOUTO RODRIGUES AMADIO

27 - Processo nº: 16561.720045/2011-40 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: USINA MOEMA ACUCAR E ALCOOL LTDA

Relator(a): GERSON MACEDO GUERRA

28 - Processo nº: 19515.005924/2009-77 - Recorrente: CARVAJAL INFORMACAO LTDA. - EM RECUPERACAO JUDICIAL e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

29 - Processo nº: 16327.720728/2012-51 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: BANCO ITAU BBA S.A.

DIA 06 DE FEVEREIRO DE 2018, ÀS 09:00 HORAS

TEMA 5: SOCIEDADE COOPERATIVA

Relator(a): ANDRE MENDES DE MOURA

30 - Processo nº: 14751.000133/2007-82 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: COORT-PB COOPERATIVA DE ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA DA PARAIBA LTDA

Relator(a): ADRIANA GOMES REGO

31 - Processo nº: 10469.720529/2007-84 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: COOPERATIVA ECM DOS MED,DOS PROF DE NIVEL SUP DA AREA DA SAUDE,DOS MEMB E SERV DO PODER JUD,DO MP E DE ORG JUR DA R

32 - Processo nº: 11618.004253/2001-18 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: UNIMED NORTE NORDESTE-FEDERACAO INTERFEDERATIVA DAS SOCIEDADES COOPERATIVAS DE TRABALHO MEDICO

33 - Processo nº: 13227.720040/2007-43 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: COOPERATIVA DE CREDITO RURAL DE JI PARANA LTDA

34 - Processo nº: 13629.001246/2006-67 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: COOPERATIVA DE ECONOMIA E CREDITO MUTUO DOS EMPREGADOS DAS EMPRESAS E PRESTADORES DE SERVICO DO GRUPO ARCELORMITTAL

35 - Processo nº: 13830.001290/2003-39 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: COOPERATIVA DOS PRODUTORES DE ESPUMAS E COLCHOES - COOPEC

36 - Processo nº: 13982.000498/2006-40 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: COOPERATIVA DE CREDITO MAXI ALFA DE LIVRE ADMISSAO DE ASSOCIADOS

37 - Processo nº: 13982.000507/2006-01 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: COOPERATIVA DE CREDITO DE LIVRE ADMISSAO DE ASSOCIADOS ITAPIRANGA

38 - Processo nº: 14751.000188/2007-92 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: COOPERATIVA DOS ANESTESIOLOGISTAS DA PARAIBA - COOPANEST - PB

39 - Processo nº: 16327.001145/2006-89 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: COOPERATIVA DE ECONOMIA E CREDITO MUTUO DOS SERVIDORES DA FEDERACAO DO COMERCIO, SESC E SENAC DE SAO PAULO

40 - Processo nº: 16327.003851/2003-12 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: COOPERATIVA DE CREDITO DE LIVRE ADMISSAO DA REGIAO DE GUARIBA

TEMA 6: DIVERSOS

41 - Processo nº: 10925.002309/2006-60 - Recorrentes: COOPERATIVA REGIONAL AGROPECUARIA DE CAMPOS NOVOS - COPERCAMPOS e FAZENDA NACIONAL

Relator(a): DANIELE SOUTO RODRIGUES AMADIO

42 - Processo nº: 19515.000734/2010-05 - Embargante: B2T PRESTACAO DE SERVICOS LTDA

43 - Processo nº: 11065.001087/2009-41 - Embargante: FAZENDA NACIONAL e Contribuinte: DAIBY S A

Relator(a): GERSON MACEDO GUERRA

44 - Processo nº: 10830.010605/2007-74 - Embargante: CERVEJARIAS REUNIDAS SKOL CARACU S A

TEMA 7: PREÇO DE TRANSFERÊNCIA

Relator(a): LUIS FLAVIO NETO

45 - Processo nº: 16561.720135/2014-83 - Recorrente: ABB LTDA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

46 - Processo nº: 16561.720036/2013-11 - Recorrente: FOXCONN BRASIL INDUSTRIA E COMERCIO LTDA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

47 - Processo nº: 16561.000149/2008-39 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: SANDVIK DO BRASIL S/A . INDUSTRIA E COMERCIO

48 - Processo nº: 10880.729277/2011-74 - Recorrente: SCHERING DO BRASIL QUIMICA E FARMACEUTICA LTDA. e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

49 - Processo nº: 16561.720006/2011-42 - Recorrente: VOLKSWAGEN DO BRASIL INDUSTRIA DE VEICULOS AUTOMOTORES LTDA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

50 - Processo nº: 16643.720014/2014-21 - Recorrente: VOLKSWAGEN DO BRASIL INDUSTRIA DE VEICULOS AUTOMOTORES LTDA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

Relator(a): RAFAEL VIDAL DE ARAUJO

51 - Processo nº: 16561.000057/2009-30 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: SCHERING-PLOUGH INDUSTRIA FARMACEUTICA LTDA

DIA 06 DE FEVEREIRO DE 2018, ÀS 14:00 HORAS

TEMA 8: PER/DCOMP

Relator(a): GERSON MACEDO GUERRA

52 - Processo nº: 10920.001571/2004-75 - Recorrente: EMPRESA BRASILEIRA DE COMPRESSORES S A EMBRACO e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

Relator(a): ADRIANA GOMES REGO

53 - Processo nº: 13804.000928/2002-51 - Recorrente: CARGILL AGRICOLA S A e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

TEMA 9: DIVERSOS

Relator(a): CRISTIANE SILVA COSTA

54 - Processo nº: 10920.005514/2007-16 - Recorrente: WETZEL S/A e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

55 - Processo nº: 16327.002326/00-10 - Recorrente: FENICIA ADMINISTRACAO DE NEGOCIOS E COBRANCA LTDA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

TEMA 10: PENALIDADES/MULTA AGRAVADA

Relator(a): DANIELE SOUTO RODRIGUES AMADIO

56 - Processo nº: 15540.000005/2009-49 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: COBRAR ASSESSORIA EM COBRANCA LTDA - ME

Relator(a): GERSON MACEDO GUERRA

57 - Processo nº: 10580.723332/2013-69 - Recorrente: MACRO CONSTRUTORA EIRELI e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

TEMA 11: CUSTOS, DESPESAS OPERACIONAIS E ENCARGOS

Relator(a): RAFAEL VIDAL DE ARAUJO

58 - Processo nº: 13005.721718/2014-49 - Recorrentes: ALLIANCE ONE BRASIL EXPORTADORA DE TABACOS LTDA. e FAZENDA NACIONAL

59 - Processo nº: 10768.015560/98-64 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: HOSPITAIS INTEGRADOS DA GAVEA S/A

TEMA 12: DIVERSOS

60 - Processo nº: 10980.011566/2003-85 - Recorrente: VALE BLANCO LTDA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

61 - Processo nº: 10675.003547/2006-81 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: CTBC DATA NET TELECOMUNICACOES S/A

Relator(a): FLAVIO FRANCO CORREA

62 - Processo nº: 16327.720512/2015-38 - Recorrente: JS ADMINISTRACAO DE RECURSOS LTDA. e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

DIA 07 DE FEVEREIRO DE 2018, ÀS 09:00 HORAS

TEMA 13: DIVERSOS

Relator(a): LUIS FLAVIO NETO

63 - Processo nº: 16682.720072/2010-65 - Recorrente: BANCO NACIONAL S A EM LIQUIDACAO e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

Relator(a): DANIELE SOUTO RODRIGUES AMADIO

64 - Processo nº: 19515.723039/2012-79 - Recorrentes: COMPANHIA SIDERURGICA NACIONAL e FAZENDA NACIONAL

TEMA 14: ACRÉSCIMOS LEGAIS/ JUROS DE MORA

Relator(a): FLAVIO FRANCO CORREA

65 - Processo nº: 10882.722888/2016-86 - Recorrente: QUIXABA EMPREENDIMENTOS E PARTICIPACOES LTDA. e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

Relator(a): LUIS FLAVIO NETO

66 - Processo nº: 10508.720052/2017-03 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: WAYTEC TECNOLOGIA EM COMUNICACAO LTDA

TEMA 15: OUTRAS RECEITAS/ DESPESAS

Relator(a): GERSON MACEDO GUERRA

67 - Processo nº: 16561.720180/2013-57 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: HYPERMARCAS S/A

Relator(a): CRISTIANE SILVA COSTA

68 - Processo nº: 10980.724978/2013-51 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: POSITIVO INFORMATICA S/A

69 - Processo nº: 11516.723135/2012-03 - Recorrente: CAPITAL TRADE IMPORTACAO E EXPORTACAO LTDA e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

TEMA 16: DIVERSOS

Relator(a): GERSON MACEDO GUERRA

70 - Processo nº: 10980.011192/99-14 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: DIVESA DISTRIB CURITIBANA VEICULOS LTDA

Relator(a): DANIELE SOUTO RODRIGUES AMADIO

71 - Processo nº: 15983.720365/2011-76 - Recorrente: C. H. M. DE OLIVEIRA CALCADOS - EPP e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

DIA 07 DE FEVEREIRO DE 2018, ÀS 14:00 HORAS

TEMA 17: DIVERSOS

Relator(a): RAFAEL VIDAL DE ARAUJO

72 - Processo nº: 13805.003604/93-30 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: DERSA DESENVOLVIMENTO RODOVIARIO SA

TEMA 18: DECADÊNCIA/PRESCRIÇÃO

Relator(a): ANDRE MENDES DE MOURA

73 - Processo nº: 10882.003053/2004-90 - Recorrente: ROGE DISTRIBUIDORA E TECNOLOGIA S/A e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

74 - Processo nº: 10930.003341/2004-21 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: IRMAOS TUDINO LTDA

75 - Processo nº: 13709.001589/2001-27 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: TELE RIO ELETRO DOMESTICOS LTDA

76 - Processo nº: 11065.005085/2004-16 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: SHOP FRUTAS COM. ATAC. DE FRUTAS LTDA

77 - Processo nº: 11618.005014/2005-09 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: ELIAS DOS SANTOS MOREIRA - EPP

78 - Processo nº: 10930.004856/2003-68 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: TOYOPAR IMPORTACAO E COMERCIO DE VEICULOS LTDA

79 - Processo nº: 10855.004766/2002-36 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: JOSE NELSON CARNEIRO DO VAL

80 - Processo nº: 10980.007769/2004-58 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS ANB FARMA LTDA.

81 - Processo nº: 18471.002468/2004-90 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: VIVIANA COMERCIO DE ARTIGOS INDUSTRIAIS LTDA - EPP

82 - Processo nº: 10380.002342/2003-41 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: EMPREENDIMENTOS PAGUE MENOS S/A

Relator(a): DANIELE SOUTO RODRIGUES AMADIO

83 - Processo nº: 10945.003730/2002-26 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: AUTO POSTO E MOTEL CARIM LTDA

Relator(a): FLAVIO FRANCO CORREA

84 - Processo nº: 11610.002968/2007-93 - Recorrente: FAZENDA NACIONAL e Recorrida: BANDEIRANTE ENERGIA S/A

85 - Processo nº: 19515.004065/2007-37 - Recorrente: TRANSCONTINENTAL EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS LTDA. e Recorrida: FAZENDA NACIONAL

WESLEI JOSE RODRIGUES
Chefe da Divisão de Gestão De Julgamento

ADRIANA GOMES REGO
Presidente do Conselho Administrativo de Recursos Fiscais