

**MINIFAZ – CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA
FINANCEIRO NACIONAL – CRSFN**

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

Índice

Apresentação	5/12
Anexo 01 – Conselheiros titulares	13
Anexo 02 – Conselheiros suplentes	14
Anexo 03 – Quadro de pessoal	15
Anexo 04 – Quadro – Estatística da tramitação de recursos (1985 a 1999) e mensal (2000)	16
Anexo 05 – Quadro – Recursos julgados (origem Bacen/CVM)	17
Anexo 06 – Quadro – Recursos não conhecidos pelo CRSFN	18
Anexo 07 – Quadro – Decisões (1ª instância) com declaração de nulidade	19
Anexo 08 – Quadro – Recursos (Bacen) confirmados ou alterados parcial/totalmente	20
Anexo 09 – Quadro – Recursos (CVM) confirmados ou alterados parcial/totalmente	21
Anexo 10 – Gráfico – Recursos (Bacen) confirmados ou alterados parcial/totalmente	22
Anexo 11 – Gráfico – Recursos (CVM) confirmados ou alterados parcial/totalmente	23
Anexo 12 – Gráfico – Recursos (Bacen/CVM) confirmados ou alterados parcial/totalmente	24
Anexo 13 – Quadro – Recursos por tipo de mercado (Bacen/CVM)	25
Anexo 14 – Gráfico – Recursos por tipo de mercado (Bacen/CVM)	26
Anexo 15 – Quadro – Indiciados por tipo de pessoa física/jurídica	27
Anexo 16 – Gráfico – Indiciados por tipo de pessoa física/jurídica	28
Anexo 17 – Quadro – Prazo médio de tramitação no CRSFN dos recursos julgados	29
Anexo 18 – Gráfico – Prazo médio de tramitação no CRSFN dos recursos julgados – Quantitativo	30
Anexo 19 – Gráfico – Prazo médio de tramitação no CRSFN dos recursos julgados – Percentual	31
Anexo 20 – Quadro – Situação diária dos recursos – mês de dezembro/2000	32
Anexo 21 – Quadro – Decisões adotadas pelo CRSFN (sintético)	33
Anexo 22 – Quadro – Decisões adotadas pelo CRSFN (confirmadas ou alteradas parcial/totalmente) ..	34
Anexo 23 – Gráfico – Decisões por penalidades confirmadas ou alteradas (Bacen)	35
Anexo 24 – Gráfico – Decisões confirmadas ou alteradas parcial/totalmente (Bacen)	36
Anexo 25 – Quadro – Decisões confirmadas ou alteradas parcial/totalmente (Bacen)	37
Anexo 26 – Gráfico – Decisões por penalidades confirmadas ou alteradas (CVM)	38
Anexo 27 – Gráfico – Decisões confirmadas ou alteradas parcial/totalmente (CVM)	39
Anexo 28 – Quadro – Decisões confirmadas ou alteradas parcial/totalmente (CVM)	40
Anexo 29 – Gráfico – Decisões por penalidades confirmadas ou alteradas (Bacen/CVM)	41
Anexo 30 – Gráfico – Decisões confirmadas ou alteradas parcial/totalmente (Bacen/CVM)	42
Anexo 31 – Quadro – Decisões confirmadas ou alteradas parcial/totalmente (Bacen/CVM)	43
Anexo 32 – Quadro – Decisões adotadas pelo CRSFN (analítico)	44
Anexo 33 – Gráfico – Arquivamentos (Bacen) convolados em penalidades diversas	45
Anexo 34 – Gráfico – Multas pecuniárias (Bacen) convoladas em outras penalidades	46
Anexo 35 – Gráfico – Inabilitações temporárias (Bacen) convoladas em outras penalidades	47
Anexo 36 – Gráfico – Arquivamento (CVM) convolados em penalidades diversas	48

Anexo 37 – Gráfico – Multas pecuniárias (CVM) convoladas em outras penalidades	49
Anexo 38 – Gráfico – Arquivamentos (Bacen/CVM) convolados em penalidades diversas	50
Anexo 39 – Gráfico – Multas pecuniárias (Bacen/CVM) convolados em outras penalidades	51
Anexo 40 – Gráfico – Inabilitações temporárias (Bacen/CVM) convoladas em outras penalidades	52
Anexo 41 – Gráfico – Comparativo (1997/2000) – decisões confirmadas ou alteradas parcial/totalmente ...	53
Anexo 42 – Quadro – Decisões por indiciados confirmadas e/ou alteradas	54
Anexo 43 – Quadro – Documentação expedida pelo CRSFN	86
Anexo 44 – Gráfico – Documentação expedida pelo CRSFN	87
Anexo 45 – Gráfico – Percentual da duração média das sessões de julgamento	88
Anexo 46 – Gráfico – Duração média (horas) das sessões de julgamento	89
Anexo 47 – Gráfico – Demonstrativos dos recursos retirados de pauta (por solicitante) – Quantitativo .	90
Anexo 48 – Gráfico – Demonstrativos dos recursos retirados de pauta (por solicitante) – Percentual ...	91
Anexo 49 – Quadro – Relação de Advogados que atuaram nas sessões de julgamento	92
Anexo 50 – Acórdão do Recurso 2052	94
Anexo 51 – Acórdão do Recurso 2312	96
Anexo 52 – Acórdão do Recurso 2602	97
Anexo 53 – Acórdão do Recurso 2669	99
Anexo 54 – Acórdão do Recurso 2700	100
Anexo 55 – Acórdão do Recurso 2725	101
Anexo 56 – Acórdão do Recurso 2789	102
Anexo 57 – Acórdão do Recurso 2820	104
Anexo 58 – Acórdão do Recurso 2842	105
Anexo 59 – Acórdão do Recurso 2911	106
Anexo 60 – Acórdão do Recurso 2912	107
Anexo 61 – Acórdão do Recurso 2931	108
Anexo 62 – Acórdão do Recurso 2949	109
Anexo 63 – Acórdão do Recurso 2951	110
Anexo 64 – Acórdão do Recurso 2953	111
Anexo 65 – Acórdão do Recurso 2966	112
Anexo 66 – Acórdão do Recurso 3028	114
Anexo 67 – Acórdão do Recurso 3043	115
Anexo 68 – Acórdão do Recurso 3085	116
Anexo 69 – Acórdão do Recurso 3180	117
Anexo 70 – Acórdão do Recurso 3188	118
Anexo 71 – Acórdão do Recurso 3214	119

Apresentação

Apresentamos o relatório das atividades do *Conselho de Recursos do Sistema Financeiro Nacional – CRSFN*, empreendidas no ano de 2000, contemplando análise quantitativa e qualitativa dos processos julgados em segundo grau.

O trabalho enuncia dados estatísticos, entre os quais relação dos indiciados, pessoas físicas e jurídicas (por tipo de instituição) nos recursos já julgados; mapa com o número total de recursos, inclusive os em ser; tipos de irregularidades, divididas em sistema financeiro, câmbio, *factoring* e mercado de valores mobiliários; decisões dos órgãos de primeiro grau em confronto com as decisões do CRSFN; arquivamento de processos, penalidades aplicadas (advertência, multa, suspensão de registro, inabilitação temporária); quadro das correspondências expedidas/recebidas; relação dos advogados que formularam defesa oral nas Sessões de Julgamento.

COMPOSIÇÃO

O CRSFN é composto por 8 (oito) Conselheiros titulares (**Anexo 1**) – e igual número de suplentes (**Anexo 2**) –, sendo 4 (quatro) oriundos do setor público e 4 (quatro) originários da área privada, com mandato de 2 (dois) anos, renovável por igual período.

O Ministério da Fazenda, o Banco Central do Brasil, a Comissão de Valores Mobiliários e a Secretaria de Comércio Exterior, do Ministério do Desenvolvimento, Indústria e Comércio, são os organismos governamentais com assento no Conselho, enquanto que o segmento privado, entre titulares e suplentes, se faz representar pelas seguintes entidades: ABECIP – Associação Brasileira das Entidades de Crédito Imobiliário e Poupança; ABRASCA – Associação Brasileira das Companhias Abertas; ABEL – Associação Brasileira das Empresas de *Leasing*; ADEVAL – Associação das Empresas Distribuidoras de Valores; AEB – Associação de Comércio Exterior do Brasil; ANBID – Associação Nacional dos Bancos de Investimento; CNBV – Comissão Nacional de Bolsas de Valores; e FEBRABAN – Federação Brasileira das Associações de Bancos.

Atuam, como fiscais da lei, 2 (dois) representantes da Procuradoria Geral da Fazenda Nacional, cuja manifestação em todos os recursos é indispensável.

Os caminhos por que passam os processos que em grau recursal chegam a este Conselho observam religiosamente os seguintes passos: decidida a punição pelo órgão de primeira instância e inconformado com a pena que lhe foi imposta, pode o ofendido, em 15 (quinze) dias, salvo se disposição legal expressa assinar outro prazo, interpor recurso contra a decisão que o desfavoreceu. Se o fizer, o processo vem à Secretaria-Executiva, onde é protocolado e posteriormente distribuído, por ordem de chegada.

Os Procuradores da Fazenda Nacional recebem os recursos que lhes são destinados – ordinariamente, um deles fica com os de números pares e o outro, com os ímpares – estudam as peças e emitem pareceres, onde registram seu ponto de vista.

Numa segunda etapa, em sorteio público, são conhecidos os Conselheiros responsáveis pela relatoria e pelo trabalho revisional de cada recurso, que, de conseguinte, será pautado.

Obedecidas as regras regimentais, o recurso é levado a julgamento, em sessão pública, na qual terão voz os indiciados, em boa parte das vezes representados por advogados, e a Procuradoria da Fazenda Nacional. No ensejo, a possibilidade de debate é ampla e o direito de expressão é garantido às partes.

O resultado se estabelece por maioria simples, com a presença de pelo menos 6 (seis) Conselheiros, em votação aberta, assegurado ao Presidente, em caso de empate, o voto de qualidade. É importante salientar-se que, na maioria dos casos, a decisão do plenário acompanha a opinião expendida pela representação da Procuradoria da Fazenda Nacional.

É de registrar-se, ainda, que arquivamentos e absolvições decididos pelos órgãos de primeira instância, obrigatoriamente, sobem “de ofício” ao crivo deste Conselho e respeitam o mesmo trâmite descrito para os recursos voluntários, não sendo tão incomum decisões retificadoras.

Não prevendo o ordenamento jurídico brasileiro a figura da súmula vinculante, os órgãos supervisores de primeiro grau não estão necessariamente subordinados à jurisprudência consagrada nesta entidade revisora, razão por que há disposições historicamente antagônicas em relação a determinadas matérias, não significando dizer que não se busque harmonia decisional.

QUADRO DE PESSOAL

O quadro de pessoal continua representado por 8 (oito) funcionários, sendo 1 (um) Secretário-Executivo, 2 (dois) técnicos e 5 (cinco) analistas, dos quais dois são detentores de função comissionada (**Anexo 3**).

A equipe está encarregada da elaboração e supervisão de todos os mapas estatísticos que periodicamente são editados pela Secretaria, tais como o de registros anual e diário das entradas e saídas de processos; o de estágio dos recursos a julgar; o de tempo de tramitação de cada recurso com os procuradores e conselheiros e, principalmente, do banco de dados que subsidia o relatório anual, além da página do CRSFN na Internet.

DADOS ESTATÍSTICOS

Para o ano-base (2000), mantivemos a praxe de apresentar mapas e quadros demonstrativos das decisões, bem assim dos recursos propriamente considerados.

Iniciemos por esse último tipo de levantamento. O estoque em 1999 era de 264 (duzentos e sessenta e quatro) recursos e no ano-base elevou-se para 360 (trezentos e sessenta) representando acréscimo de estoque em 96 (noventa e seis) (**Anexo 4**).

Aqui, cabe talvez o registro mais importante do presente relatório: 2000 foi o ano em o CRSFN julgou o maior número de recursos desde a sua criação em 1985, 373 (trezentos e setenta e três) (**Anexo 5**), compreendendo os não conhecidos (**Anexo 6**), os declarados nulos (**Anexo 7**) e os relativos a embargos declaratórios, (11 – onze), esclarecendo que, nesse último caso, o mérito foi reapreciado exclusivamente pelo Sr. Presidente do CRSFN.

Ocorre que, por força da Lei nº 9.873, de 23.11.99, que instituiu a prescrição para os ilícitos de tal natureza, viu-se o Banco Central obrigado a concluir os processos que iriam prescrever em 07.07.00. Em resultado disso, e considerando os processos oriundos da CVM, o número de recursos

no ano-base chegou a 469 (quatrocentos e sessenta e nove). Dos 373 (trezentos e setenta e três), menos os não conhecidos, os declarados nulos e o oriundo da Secretaria da Receita Federal, 264 (duzentos e sessenta e quatro) são originários do BACEN (**Anexo 8**) e 85 (oitenta e cinco) partiram da CVM (**Anexo 9**). Os do BACEN (**Anexo 10**) foram confirmados em 61% (sessenta e um por cento), enquanto os da CVM lograram ratificação da ordem de 77% (setenta e sete por cento) (**Anexo 11**). Se consolidarmos as duas posições, o índice de confirmação alcança 65% (sessenta e cinco por cento) (**Anexo 12**).

Quanto às ocorrências por tipo de mercado, mais uma vez o setor financeiro alcançou o maior número (143 – cento e quarenta e três), acima do segmento de câmbio (118 – cento e dezoito), despontando a área de títulos e valores mobiliários com 85 (oitenta e cinco) e com 3 (três) o setor de “factoring” (**Anexos 13 e 14**).

No tópico “Indiciados por tipo de pessoa jurídica/física”, anota-se basicamente – sem contar o item de empresas diversas (comerciais, industriais, de participação, exportadoras, importadoras), em número de 105 (cento e cinco) – que os bancos comerciais/de investimento novamente lideraram as ocorrências (98 – noventa e oito), seguidos das sociedades corretoras (41 – quarenta e um), das distribuidoras (13 – treze), das cooperativas (9 – nove) das auditorias (7 – sete) e das “factorings” (3 – três), tendo sido arroladas 747 (setecentos e quarenta e sete) pessoas físicas (**Anexos 15 e 16**).

Comemora-se o número recorde de casos apreciados no ano-base, mas prevalecem restrições no tocante ao período médio de tramitação dos recursos julgados, na medida em que foi praticamente mantido o prazo de 1999, 1 (um) ano e 5 (cinco) meses. (**Anexos 17 a 19**).

No **Anexo 20** é apresentado quadro com a movimentação diária dos processos verificada no último mês do ano-base.

Descendo a nível maior de detalhamento, abordemos as decisões tomadas. Nesse tipo de demonstrativo, o recurso é decomposto em número de indiciados e de ocorrências, ou seja, é considerada cada decisão, cujo número é quase sempre maior que o de indiciados, que por sua vez normalmente supera o de Recursos. É que de ordinário o recurso traz mais de um apelante/apelado, aos quais muitas vezes é imputada a prática de mais de uma irregularidade, que, portanto, é considerada de *per si*.

Assim, de 373 (trezentos e setenta e três) recursos, tivemos 1.024 (mil e vinte e quatro) indiciados, que resultaram em 1.267 (mil duzentas e sessenta e sete) decisões, das quais 989 (novecentas e oitenta e nove) origem BACEN e 278 (duzentas e setenta e oito) origem CVM. (**Anexo 21 e 22**)

Nesse levantamento discriminado, eleva-se significativamente o percentual de confirmação pelo CRSFN. Veja-se a propósito que não sofreram alteração 70% (setenta por cento – **Anexos 23 a 25**) das decisões do BACEN e 83% (oitenta e três por cento – **Anexos 26 a 28**) das decisões da CVM (perfazendo média de 73% – setenta e três por cento – **Anexos 29 a 31**), índices de sintonia entre os órgãos de primeiro e segundo graus superiores aos atingidos no levantamento por Recurso, conforme se viu nos Anexos 10 a 12.

Sem deixar de referir que o CRSFN não pode, em nenhuma hipótese, agravar a penalidade definida pela primeira instância, é ilustrativo trazer à baila os dados constantes dos **Anexos 32 a 40**.

Primeiramente, a comparação com o BACEN. Dos 336 (trezentos e trinta e seis) arquivamentos, foram alterados 21 (vinte e um), desaguando em aplicação de advertência (6 – seis), multa pecuniária (15 – quinze); 54 (cinquenta e quatro) advertências se convolveram em 12 (doze) arquivamentos; de 563 (quinhentas e sessenta e três) multas pecuniárias, 329 (trezentas e vinte e nove) subsistiram e as demais se viram transformadas em 110 (cento e dez) arquivamentos, 38 (trinta e oito) advertências e 84 (oitenta e quatro) multas pecuniárias de valor menor; as penas de inabilitação temporária, em número de 35 (trinta e cinco), colheram 11 (onze) confirmações, mudando-se 4 (quatro) para arquivamento, 18 (dezoito) para multa pecuniária e as 2 (duas) restantes para afastamento do mercado por período inferior ao definido na primeira instância.

Em referência à CVM especificamente, foram consignados 175 (cento e setenta e cinco) arquivamentos, 9 (nove) das quais convertidos em multa pecuniária, 6 (seis) em inabilitação temporária, 14 (quatorze) em advertência, que se somaram às 28 (vinte e oito) ratificadas, pois do total das 37 (trinta e sete) penas da espécie infligidas originalmente 9 (nove) restaram canceladas por força de arquivamento; das 57 (cinquenta e sete) multas pecuniárias, 49 (quarenta e nove) prevaleceram, tendo as demais se modificado para 3 (três) arquivamentos, 3 (três) advertências e 2 (duas) multas de valor menor. Consignaram-se 9 (nove) inabilitações temporárias, todas ratificadas.

Para rematar este tópico, é de bom aviso referir que as instâncias se apresentaram mais consentâneas no ano-base. Considerando a série de 3 (três) anos, nota-se que houve sintonia crescente entre as decisões tomadas pelas autoridades supervisoras.

Com efeito, em 1998, registrou-se índice de confirmação de 50% (cinquenta por cento), em 1999 passou para 66% (sessenta e seis por cento), atingindo 73% (setenta e três por cento) em 2000, num contexto em que não vigora o acórdão vinculante, ou seja, as deliberações do CRSFN não obrigam as autoridades de primeiro grau, salvo naturalmente quanto ao julgamento do caso concreto (**Anexo 41**).

O **Anexo 42** relaciona o nome dos indiciados, pessoas físicas e jurídicas, bem assim as decisões respectivas de 1º e 2º graus.

Deixamos de fazer comentários específicos sobre os **Anexos 43 a 49** no intuito de evitar que a vertente apresentação se estendesse em demasia.

Principais Julgados

Dentre os vários casos dignos de registro, destacamos 22 (vinte e dois) processos administrativos, nem todos devido à gravidade dos ilícitos, mas por representarem paradigmas.

Recurso nº 2052 (Anexo 50)

Realça a importância da conta “*reserva bancária*”, cujos débitos só devem ser efetuados com base em legítimas operações e, no caso dos autos, o lançamento servira para financiar indevidamente o Estado acionista controlador.

Recurso nº 2312 (Anexo 51)

Já dissera o CRSFN que a baixa da empresa nos registros públicos competentes impossibilita apenamento no seio administrativo, o que não impediu resolver o processo em tela com determinação

para que a autarquia fiscalizadora buscasse anular o ato cujo ânimo há de ter sido encobrir fraude cambial.

Recurso nº 2602 (**Anexo 52**)

Não só pelo adequado vulto das punições, o processo sobressai em consequência dos atos que, danosos aos interesses da companhia, foram praticados por seus próprios controladores e dirigentes, tudo sem o registro e o alerta da auditoria independente.

Recurso nº 2669 (**Anexo 53**)

É sempre conveniente trazer a lume episódios em que, sem embargo da questão punitiva, corrobora-se entendimento segundo o qual normas de caráter excepcional não se prestam à retroatividade, por isso que regulamentam situações consoante a política ditada pela autoridade monetária e específica para determinado contexto macroeconômico.

Recurso nº 2700 (**Anexo 54**)

O destaque está em que é imperativo assegurar a integridade da poupança popular, devendo ser coibida intermediação financeira que se processa sem o agente estar devidamente autorizado pelo Banco Central.

Recurso nº 2725 (**Anexo 55**)

Verificou-se que empresas ligadas realizaram operações de mútuo dentre do conglomerado, sob roupagem de repasse, ensejando reiteração de que a lei não permite essas transações no intuito de evitar concentração de riscos e permitir democratização do capital oriundo de agentes superavitários.

Recurso nº 2789 (**Anexo 56**)

Estampou claramente o juízo de que, nesse assunto de contas de depósito (também acima evocado, Recurso nº 2797), não é bastante editar normas específicas – há que acompanhar seu cumprimento e adotar a instituição bancária medidas punitivas contra os empregados faltosos incumbidos do mister.

Recurso nº 2820 (**Anexo 57**)

Tem-se na situação vertente que a autoridade supervisora, impedida por lei de sancionar o não integrante de órgão estatutário, nem por isso devia deixar impune o(s) diretor(es) responsável(eis) pela área, máxime quando as irregulares operações são feitas em lapso prolongado, denotando, no mínimo, negligência pelo lado da superior administração da empresa.

Recurso nº 2842 (**Anexo 58**)

A deliberação afirma o papel do Bacen no homologar investidura de administradores de sociedade corretora, os quais, uma vez inabilitados pela autoridade de supervisão, não podem dirigir a empresa mesmo sob credenciamento de procuração, por isso indevidamente outorgada.

Recurso nº 2911 (Anexo 59)

No mercado de valores mobiliários, um dos mais relevantes princípios é o da manutenção de prática equitativa, ficando os investidores em posição de igualdade, daí que ordens de negociação devem obedecer a requisitos de registro, de execução e de prazo de validade.

Recurso nº 2912 (Anexo 60)

Tratando-se de companhia aberta, é indeclinável adotar-se a mais absoluta transparência em prol dos interesses dos acionistas minoritários, ainda se trate de venda indireta do controle acionário.

Recurso nº 2931 (Anexo 61)

Inicialmente, deve-se ressaltar a importância do tema relativo a contas de depósito. Nesses casos, a autoridade supervisora confere extrema importância à expedição de normas internas pelo estabelecimento bancário, bem assim o respectivo controle de observância aos regramentos por parte de seus empregados.

Recurso nº 2949 (Anexo 62)

Retorna-se ao tema da conta de depósito para enunciar que o estabelecimento bancário deva acompanhar de perto as atividades de suas agências situadas em região de fronteira, notadamente coibindo envio de remessa de quantias ao exterior por remetentes sem capacidade financeira para tanto.

Recurso nº 2951 (Anexo 63)

Cuida-se de típica situação em que a autoridade supervisora se vê sem a mínima condição de transigir, pois o mercado foi palco de negociações artificiosas com papel que, a despeito da baixa liquidez, alcançou em prazo curto preço elevado em benefício dos próprios agentes manipuladores da cotação.

Recurso nº 2953 (Anexo 64)

Item essencial no contexto de fornecimento de informações a investidores e credores da companhia para fins de tomada de decisão é o da auditoria independente, cujo laudo deve ser fiel à situação patrimonial da auditada e não pode apresentar omissões ou registros lacunosos e imprecisos, cabendo nesses casos à autoridade supervisora agir sem contemporizações.

Recurso nº 2966 (Anexo 65)

Sociedade de pessoas, a cooperativa (de crédito) atua em segmento especial e de regras próprias, avultando no caso em foco inscrição e manutenção no quadro de pessoas fora do ramo de produção rural e que portanto não podiam dessa maneira se associar para usufruir dos benefícios decorrentes das operações realizadas pela entidade.

Recurso nº 3028 (Anexo 66)

Aqui o CRSFN renova oportunidade de sancionar estabelecimento bancário que dispensou

tratamento diferenciado a clientes. Na espécie, deu-se como circunstância agravante a recusa de empregado do banco em atender pedido telefônico feito por funcionário da autarquia supervisora com o fito de obter esclarecimentos sobre o assunto.

Recurso nº 3043 (**Anexo 67**)

De acordo com as normas em vigor, a instituição financeira não pode ter definitivamente em seus ativos imóveis não destinados a uso, figurando a presente situação como excepcional na medida em que as transações se deram no bojo de negociação do controle acionário envolvendo adquirente também do mercado.

Recurso nº 3085 (**Anexo 68**)

Salvante circunstâncias especiais, impõe-se à autoridade supervisora punir agentes que, independentemente do valor da operação de venda ao exterior, não tomaram medida alguma de ordem administrativa visando a cobrar do importador as quantias relativas à exportação realizada, com o que fica evidenciada a sonegação de cobertura cambial.

Recurso nº 3180 (**Anexo 69**)

Tema raro de subir à apreciação do CRSFN, o registro especial para operar como empresa comercial exportadora somente é objeto de reexame pela instância revisional quando e se tratar de cancelamento. Se relacionado com negativa de concessão, entende-se que a matéria está inserida no poder discricionário e não encerra a caráter punitivo.

Recurso nº 3188 (**Anexo 70**)

Nas hipóteses em que o juízo penal reconhece a inexistência do fato – portanto, da materialidade da infração –, descabe prosseguir com a apuração na órbita administrativa.

Recurso nº 3214 (**Anexo 71**)

Consigna-se a deliberação sobretudo para demonstrar que, no comércio exterior, figuram variados órgãos do poder público, que evidentemente ostentam competência distinta e aplicam punições cada qual na sua esfera de atuação, não cabendo argüir que multa recolhida à determinada repartição impede cominação de outra pena pecuniária por outra autoridade.

PROJETOS IMPLANTADOS

Revista de Doutrina

Não tendo ainda sido possível editar a Revista, cuidamos de incluir em nossa página na Internet artigos de doutrina, de responsabilidade exclusiva dos articulistas – todos integrantes do CRSFN; somente deverão ser aceitas contribuições de terceiros numa próxima etapa.

PROJETOS A IMPLANTAR

Ementário

Novamente adiado devido a questões orçamentárias; estamos ultimando tratativas com o Departamento de Informática (Deinf) do Banco Central do Brasil com vista a inserir na Internet o

teor dos Acórdãos a partir de 1996. A consulta poderá ser feita remissivamente, vale dizer, com sistema de busca inclusive por assunto, facilitando o trabalho do pesquisador.

Catálogo por assunto dos recursos a julgar

Em vista da sobrecarga verificada no ano-base, não foi possível adotar tal sistemática (distribuição em bloco, para um mesmo Relator, dos processos versando sobre tema semelhante), o que se pretende para 2001.

CONCLUSÃO

De par com a transparência, item para nós quase dogmático, o Conselho intensificou sua atuação no intuito de atender ao elevado número de processos que deu entrada no ano-base. Para tanto, foram feitas 15 (quinze) sessões, todas com mais de um dia de duração. O projeto para 2001, que aqui destacamos, é o de superar a meta de 373 (trezentos e setenta e três) Recursos julgados em 2000, invariavelmente promovendo sessões por 3 (três) dias seguidos, o que responderia ao anseio dos que defendem sessões realizadas a cada semana, proposta de certa maneira inviável porque os conselheiros não têm regime de dedicação exclusiva ao CRSFN.

Brasília (DF), 20 de maio de 2001.

Marcos Martins de Souza
Secretário-Executivo

Anexo 01

COMPOSIÇÃO

CONSELHEIROS TITULARES	ÓRGÃO ENTIDADE	NOMEAÇÃO PORTARIA MINIFAZ	MANDATO TÉRMINO
WALDEMIR MESSIAS DE ARAÚJO (Presidente)	MINIFAZ	030, de 10.03.99	31.03.2001
ALDO VINCENZO BERTOLUCCI (Vice-Presidente)	ABRASCA	079, de 13.03.00	13.03.2002
GILBERTO FRUSSA	ANBID	464, de 13.11.00	11.11.2002
EDISON ANTONIO COSTA BRITTO GARCIA	CVM	401, de 23.09.00	22.09.2002
WALDIR QUINTILIANO DA SILVA	BACEN	155, de 12.03.99	27.04.2001
JOHAN ALBINO RIBEIRO	FEBRABAN	049, de 08.02.00	28.02.2002
AMÉLIA YOKO KAWAMURA	SECEX	328, de 05.07.00	06.07.2002
RAYMUNDO MAGLIANO FILHO	CNBV	006, de 13.07.99	05.07.2001
GLÊNIO SABBAD GUEDES (Procurador da Fazenda Nacional)	MINIFAZ	311, de 03.06.98	
PAULO SÉRGIO AUGUSTO DA FONSECA (Procurador da Fazenda Nacional)	MINIFAZ	311, de 03.06.98	
MARCOS MARTINS DE SOUZA (Secretário-Executivo)	MINIFAZ	129, de 30.04.97	

Anexo 02

CONSELHEIROS SUPLENTE	ÓRGÃO ENTIDADE	NOMEAÇÃO PORTARIA MINIFAZ	MANDATO TÉRMINO
WAGNER TENÓRIO FONTES	BACEN	156, de 12.03.99	27.04.2001
ELIZABETH LOPEZ RIOS MACHADO	CVM	402, de 23.09.00	22.09.2002
ANTONIO BORNIA	ABEL	050, de 08.02.00	28.02.2002
JORGE EUDES DO LAGO	MINIFAZ	031, de 10.03.99	30.03.2001
LUIZ FERNANDO SARCINELLI GARCIA	AEB	180, de 13.03.00	13.03.2002
LUIZ HENRIQUE COELHO DA ROCHA	ABECIP	465, de 13.11.00	11.11.2002
LUIZ MAURO DE MOURA	ADEVAL	466, de 13.11.00	05.07.2001
JOSUÉ COELHO DE CASTRO	SECEX	329, de 05.07.00	06.07.2002

Anexo 03**QUADRO DE PESSOAL**

- ◆ **Hélio Mota Leite**
- ◆ **Joel de Souza Basto**
- ◆ **José Aristeu da Silveira**
- ◆ **José Ribamar Albuquerque Rocha**
- ◆ **José Rodrigues Martins Sobrinho**
- ◆ **José Sousa de Jesus**
- ◆ **Marcos Martins de Souza**
- ◆ **Silvânia Aparecida Martins C. da Matta**

Anexo 04

DADOS ESTATÍSTICOS DOS RECURSOS - DEZEMBRO DE 2000

Quadro I - REGISTROS ANUAIS

PERÍODO	1985/86	1987/88	1989/90	1991/92	1993/94	1995/96	1997	1998	1999	2000	TOTAL
Remanescentes (a)	0	206	363	447	442	179	528	433	322	264	---
Ingressados (b)	267	290	288	327	263	1045	193	217	129	469	3488
SUBTOTAL (c) = (a) + (b)	267	496	651	774	705	1224	721	650	451	733	3488
Julgados (d)	61	133	204	332	526	696	288	328	187	373	3128
SALDO = (c) - (d)	206	363	447	442	179	528	433	322	264	360	360

Quadro II - JANEIRO A DEZEMBRO DE 2000

PERÍODO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
Ingressados (a)	17	35	12	13	41	51	51	38	61	39	49	26	433
Reingressados (b)	5	3	1	2	2	4	7	4	3	4	1	0	36
SUBTOTAL (c) = (a) + (b)	22	38	13	15	43	55	58	42	64	43	50	26	469
Sem julgamento / para instrução (d)	0	3	0	1	1	0	0	0	0	4	2	0	11
Julgados (e)	19	30	18	18	35	19	35	64	35	21	41	27	362
SUBTOTAL (f) = (d) + (e)	19	33	18	19	36	19	35	64	35	25	43	27	373
SALDO = (c) - (f)	3	5	5	4	7	36	23	22	29	18	7	1	96

Quadro III - ESTÁGIO DOS RECURSOS A JULGAR

SITUAÇÃO	NOV	DEZ
Fase Inicial / Secretaria Executiva	3	28
Distribuídos para o Procurador (RJ)	96	82
Distribuídos para o Procurador (SP)	63	56
Prontos para Sorteio	6	9
Distribuídos para os Relatores	107	96
Distribuídos para os Revisores	29	36
Prontos para Julgamento	34	27
Pauta da 191ª Sessão	0	0
Em Diligência	16	15
Pedido de Vista	6	10
Pedido de Reconsideração	0	0
Pedido de Reapreciação	0	0
Judicial	4	4
Enviados ao BC / CVM (a pedido)	2	2
TOTAL	366	365

OBSERVAÇÕES:

- A) 04 recursos (0360, 1088, 1271 e 1549), já julgados e ainda na Secretaria, com a decisão sustada por ordem judicial;
- B) 02 recursos enviados ao BACEN, com retorno: 1424 (DEFIS, em 29.12.99) e 3434 (DECIF, em 18.12.00).

Brasília, 02 de janeiro de 2001

Marcos Martins de Souza
Secretário-Executivo

Anexo 05

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

RECURSOS JULGADOS (origem BACEN / CVM)

MÊS	SESSÃO	Nº DE RECURSOS			CONFIRMADOS			ALTERADOS PARCIALMENTE			ALTERADOS TOTALMENTE		
		BACEN	CVM	TOTAL	BACEN	CVM	TOTAL	BACEN	CVM	TOTAL	BACEN	CVM	TOTAL
JAN	182 ^a	16	2	18	7	2	9	7	-	7	2	-	2
FEV	183 ^a	20	5	25	8	4	12	6	-	6	6	1	7
MAR	184 ^a	16	2	18	9	2	11	6	-	6	1	-	1
ABR	185/186 ^a	11	6	17	6	6	12	4	-	4	1	-	1
MAI	187 ^a	25	8	33	14	7	21	9	-	9	2	1	3
JUN	188 ^a	12	7	19	4	6	10	6	1	7	2	-	2
JUL	189 ^a	22	11	33	14	8	22	6	1	7	2	2	4
AGO	190 ^a	50	13	63	33	8	41	10	3	13	7	2	9
SET	191 ^a	22	13	35	17	10	27	5	2	7	-	1	1
OUT	192/193 ^a	15	6	21	8	3	11	5	2	7	2	1	3
NOV	194/195 ^a	35	6	41	27	5	32	7	-	7	1	1	2
DEZ	196 ^a	20	6	26	12	5	17	4	-	4	4	1	5
TOTAL		264	85	349	159	66	225	75	9	84	30	10	40

OBS: RECURSOS NÃO CONSIDERADOS:

3 COM DECLARAÇÃO DE NULIDADE;

9 CUJO MÉRITO NÃO RESTOU APRECIADO;

1 (nº 2491), DA SECRETARIA DE RECEITA FEDERAL, JULGADO NA SESSÃO 187^a;

349 RECURSOS JULGADOS;

1024 INDICIADOS;

1267 DECISÕES.

Anexo 06

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

RECURSOS NÃO CONHECIDOS Ordem de julgamento

RECORRENTES	Origem	Recurso	Acórdão	Sessão
BANCO DO BRASIL S.A.	BCB	1414/94	2752/00	182ª
OSVALDO HENRICH & FILHOS LTDA	BCB	1429/94	2771/00	183ª
BANCO CHASE MANHATTAN S.A.	BCB	2925/99	2795/00	183ª
BANCO DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DE SANTA CATARINA S.A. - BADESC	BCB	2890/98	2820/00	185ª/6ª
SENSO CORRETORA DE CâMBIO E VALORES MOBILIÁRIOS S.A.	CVM	3014/99	2867/00	187ª
ÁLVARO BANDEIRA	CVM	3014/99	2867/00	187ª
ADCON AUDITORIA CONTÁBIL DE EMPRESAS S.C.	CVM	2544/97	2896/00	189ª
RAIMUNDO ANDRADE MORAIS	CVM	2544/97	2896/00	189ª
BANCO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO - BANESTES	BCB	2888/98	2904/00	189ª
BITTENCOURT S.A. CORRETORA DE TÍTULOS E VALORES E CâMBIO	BCB	2933/99	2954/00	190ª
EMPRESA BARRA DE GUAICUI S.A.	CVM	3180/00	3104/00	196ª
TOTAL	-	9	-	-

Anexo 07

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - C R S F N

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA COM DECLARAÇÃO DE NULIDADE PELO C R S F N

Ordem Alfabética

RECORRENTES	Origem	Recurso	Acórdão	Sessão
AMARO ALVES SIQUEIRA	BCB	2845/98	2790/00	183ª
ANTÔNIO CONEJERO	BCB	2845/98	2790/00	183ª
AUGUSTO SÉRGIO FRANCO	BCB	2845/98	2790/00	183ª
CERINTER S.A. INDÚSTRIA E COMÉRCIO	BCB	2845/98	2790/00	183ª
IVO JORGE GANDOLFI	BCB	2886/98	2794/00	183ª
MICHEL DICTER BEHRNDT	BCB	2856/98	2792/00	183ª
P. J. CALÇADOS LTDA.	BCB	2886/98	2794/00	183ª
PAULO DE TARSO BITTENCOURT	BCB	2886/98	2794/00	183ª
QUIRINO PEREIRA DA SILVA	BCB	2845/98	2790/00	183ª
RENATO MARTI FERRARI	BCB	2845/98	2790/00	183ª
RENO FERRARI	BCB	2845/98	2790/00	183ª
RENO FERRARI FILHO	BCB	2845/98	2790/00	183ª
WANDERLEY GONÇALVES DE CARVALHO	BCB	2845/98	2790/00	183ª

Anexo 08

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN RECURSOS JULGADOS (origem BACEN)

M Ê S	SESSÃO	Nº DE RECURSOS	CONFIRMADOS	ALTERADOS PARCIALMENTE	ALTERADOS TOTALMENTE
JANEIRO	182ª	16	7	7	2
FEVEREIRO	183ª	20	8	6	6
MARÇO	184ª	16	9	6	1
ABRIL	185/6ª	11	6	4	1
MAIO	187ª	25	14	9	2
JUNHO	188ª	12	4	6	2
JULHO	189ª	22	14	6	2
AGOSTO	190ª	50	33	10	7
SETEMBRO	191ª	22	17	5	-
OUTUBRO	192/3ª	15	8	5	2
NOVEMBRO	194/5ª	35	27	7	1
DEZEMBRO	196ª	20	12	4	4
TOTAL		264	159	75	30

OBS: NÃO CONSIDERADOS RECURSOS

3 COM DECLARAÇÃO DE NULIDADE;

6 CUJO MÉRITO NÃO RESTOU APRECIADO;

264 RECURSOS JULGADOS;

779 INDICIADOS;

989 DECISÕES.

Anexo 09

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN RECURSOS JULGADOS (origem C V M)

M Ê S	SESSÃO	Nº DE RECURSOS	CONFIRMADOS	ALTERADOS PARCIALMENTE	ALTERADOS TOTALMENTE
JANEIRO	182ª	2	2	-	-
FEVEREIRO	183ª	5	4	-	1
MARÇO	184ª	2	2	-	-
ABRIL	185/6ª	6	6	-	-
MAIO	187ª	8	7	-	1
JUNHO	188ª	7	6	1	-
JULHO	189ª	11	8	1	2
AGOSTO	190ª	13	8	3	2
SETEMBRO	191ª	13	10	2	1
OUTUBRO	192/3ª	6	3	2	1
NOVEMBRO	194/5ª	6	5	-	1
DEZEMBRO	196ª	6	5	-	1
TOTAL		85	66	9	10

OBS: NÃO CONSIDERADOS RECURSOS

- COM DECLARAÇÃO DE NULIDADE;
- 2** CUJO MÉRITO NÃO RESTOU APRECIADO;

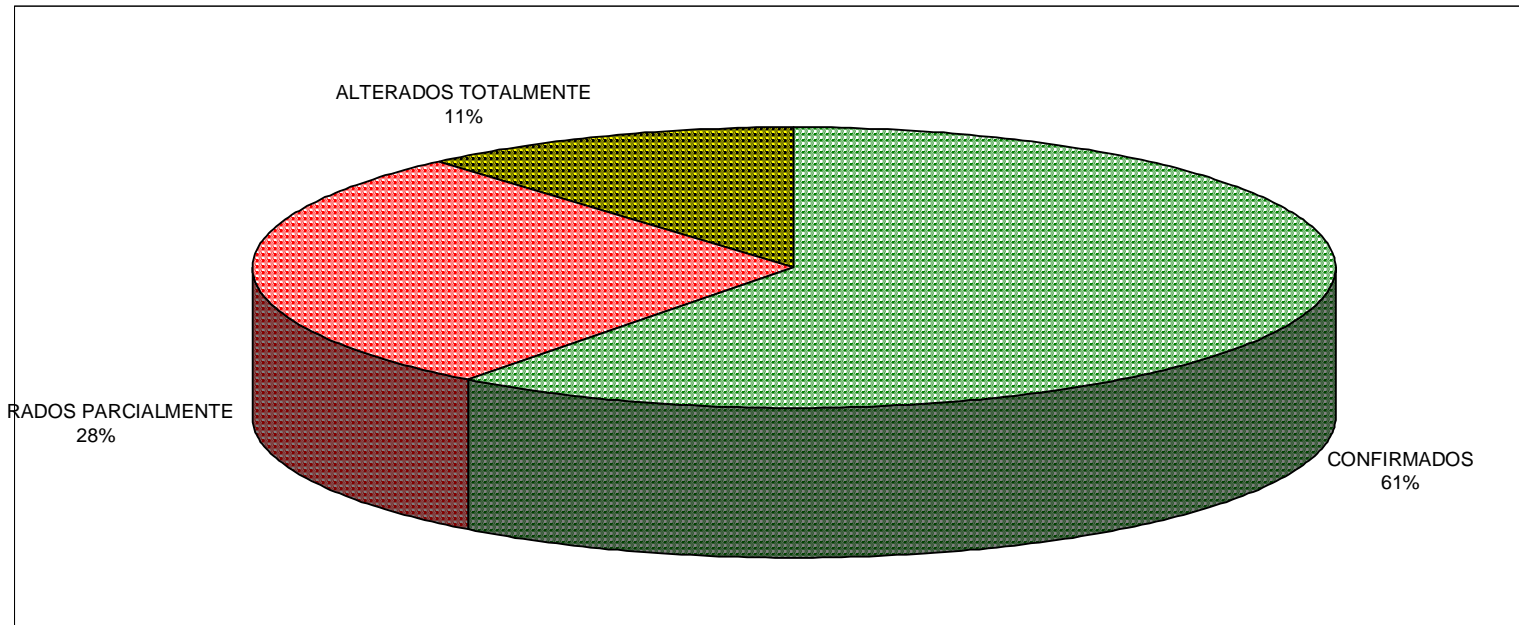
85 RECURSOS JULGADOS;
245 INDICIADOS;
278 DECISÕES.

Anexo 10

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

RECURSOS JULGADOS (origem BACEN)

CONFIRMADOS	ALTERADOS PARCIALMENTE	ALTERADOS TOTALMENTE	TOTAL DE RECURSOS JULGADOS (origem BACEN)
159	75	30	264



OBS: RECURSOS NÃO CONSIDERADOS:

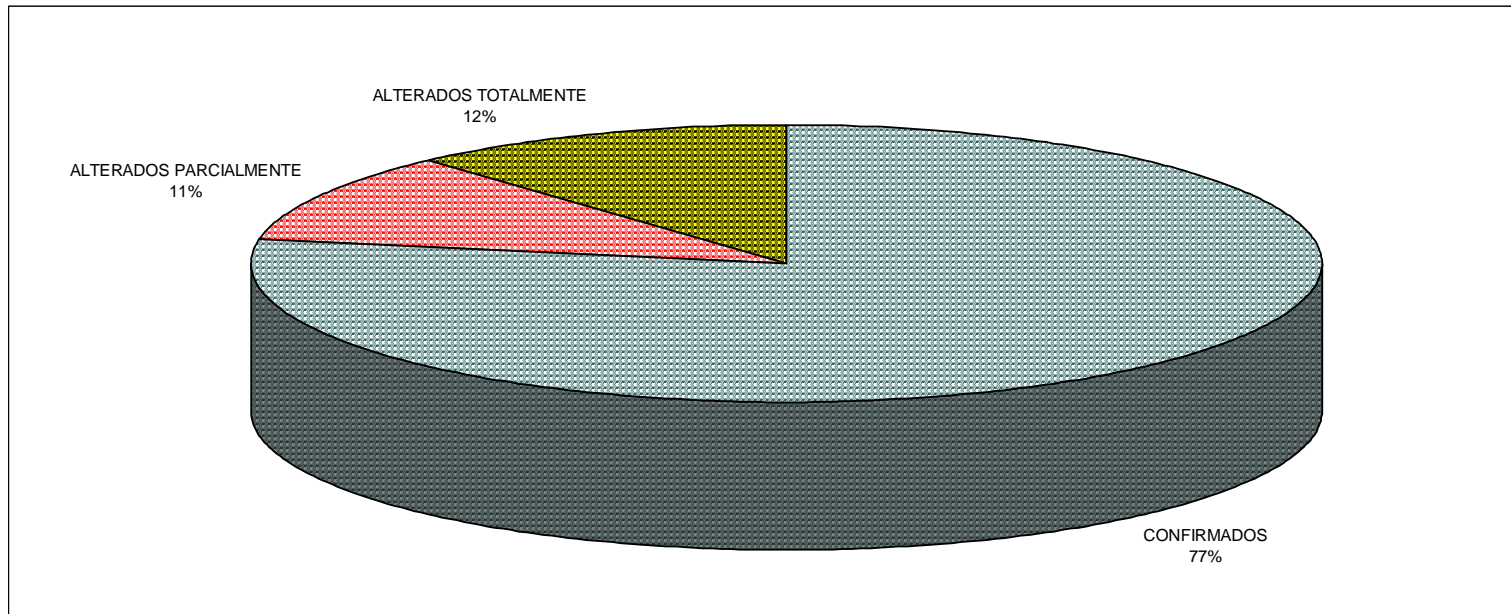
3 COM DECLARAÇÃO DE NULIDADE;
6 CUJO MÉRITO NÃO RESTOU APRECIADO;

264 RECURSOS JULGADOS;
779 INDICIADOS;
989 DECISÕES.

Anexo 11

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN RECURSOS JULGADOS (origem C V M)

CONFIRMADOS	ALTERADOS PARCIALMENTE	ALTERADOS TOTALMENTE	TOTAL DE RECURSOS JULGADOS (origem C V M)
66	9	10	85



OBS: NÃO CONSIDERADOS RECURSOS

- COM DECLARAÇÃO DE NULIDADE;
- 2 CUJO MÉRITO NÃO RESTOU APRECIADO;

85 RECURSOS JULGADOS;

245 INDICIADOS;

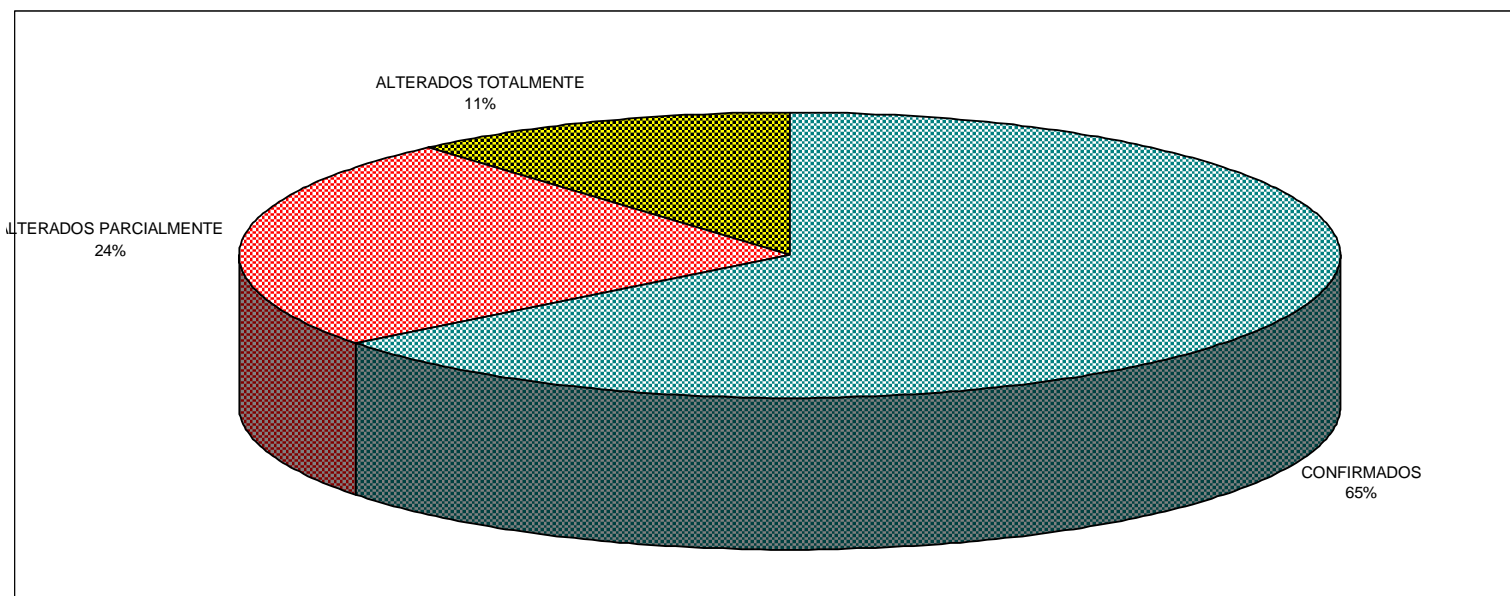
278 DECISÕES.

Anexo 12

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

RECURSOS JULGADOS (origem BACEN / CVM)

CONFIRMADOS	ALTERADOS PARCIALMENTE	ALTERADOS TOTALMENTE	TOTAL DE RECURSOS JULGADOS (BACEN / CVM)
225	84	40	349



OBS: RECURSOS NÃO CONSIDERADOS:

- 3** COM DECLARAÇÃO DE NULIDADE;
- 9** CUJO MÉRITO NÃO RESTOU APRECIADO;
- 1** (nº 2491), DA SECRETARIA DE RECEITA FEDERAL, JULGADO NA SESSÃO 187ª.

- 349** RECURSOS JULGADOS;
- 1024** INDICIADOS;
- 1267** DECISÕES.

Anexo 13

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL

RECURSOS JULGADOS

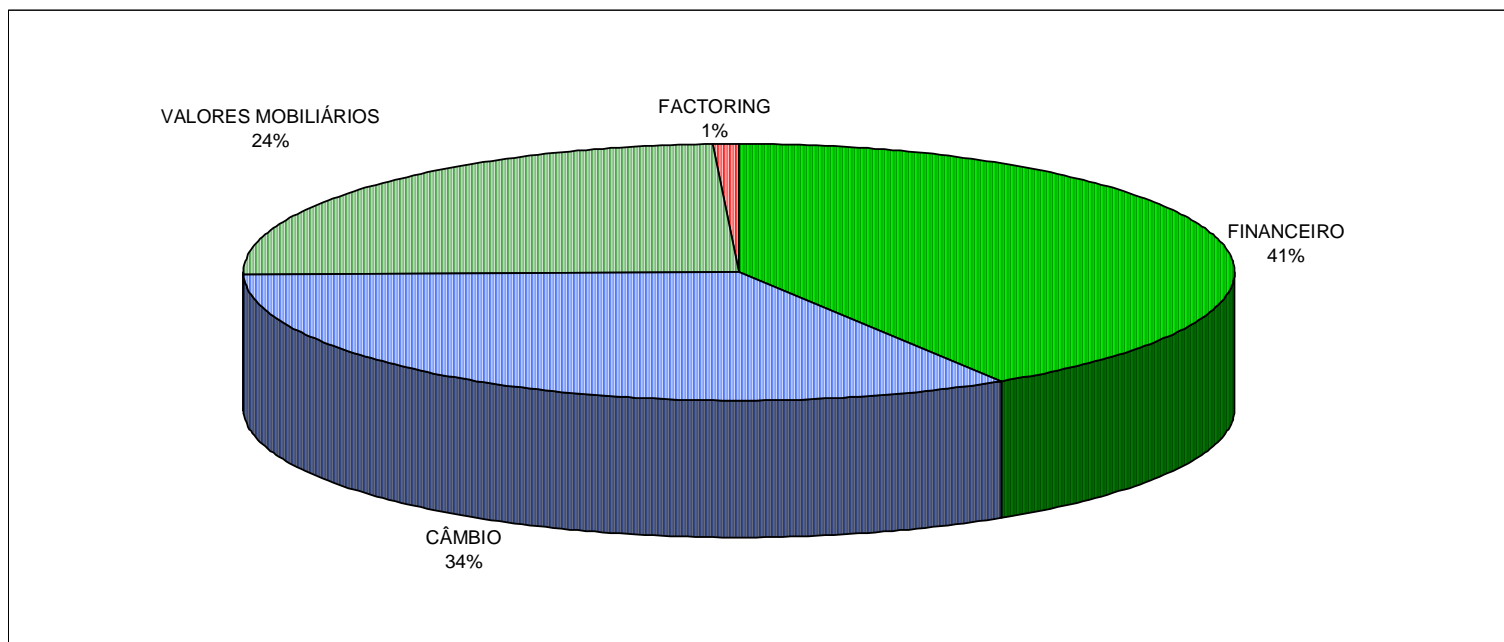
SESSÃO		TIPO DE MERCADO				Sub-total	DECISÕES DIVERSAS		TOTAL DE RECURSOS
MÊS	Nº	FINANCEIRO	CÂMBIO	FACTORING	VALORES MOBILIÁRIOS		DECLARAÇÃO DE NULIDADE	NÃO CONHECIDOS	
JAN	182 ^a	16	-	-	2	18	-	1	19
FEV	183 ^a	16	4	-	5	25	3	2	30
MAR	184 ^a	13	2	1	2	18	-	-	18
ABR	185 ^a /6 ^a	7	4	-	6	17	-	1	18
MAI	187 ^a	16	7	2	8	33	-	1	34
JUN	188 ^a	6	6	-	7	19	-	-	19
JUL	189 ^a	13	9	-	11	33	-	2	35
AGO	190 ^a	31	19	-	13	63	-	1	64
SET	191 ^a	9	13	-	13	35	-	-	35
OUT	192 ^a /3 ^a	4	11	-	6	21	-	-	21
NOV	194/5 ^a	7	28	-	6	41	-	-	41
DEZ	196 ^a	5	15	-	6	26	-	1	27
T O T A L		143	118	3	85	349	3	9	361

OBS: Não incluído o Recurso 2941 (Secretaria da Receita Federal), julgado na Sessão 187^a, em 30/05/00, perfazendo total de 362 Recursos julgados.

Anexo 14

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL PERCENTUAL DOS RECURSOS JULGADOS

	TIPO DE MERCADO:				TOTAL
	FINANCEIRO	CÂMBIO	FACTORING	VALORES MOBILIÁRIOS	
QUANTIDADE DE RECURSOS	143	118	3	85	349



OBS: RECURSOS NÃO CONSIDERADOS:

- 3 COM DECLARAÇÃO DE NULIDADE;
- 9 CUJO MÉRITO NÃO RESTOU APRECIADO;
- 1 (nº 2491), DA SECRETARIA DE RECEITA FEDERAL, JULGADO NA SESSÃO 187ª;

349 RECURSOS JULGADOS;
1024 INDICIADOS;
1267 DECISÕES.

Anexo 15

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL INDICIADOS POR TIPO DE PESSOA JURÍDICA/FÍSICA

	S E S S Ã O D E J U L G A M E N T O												TOTAL por tipo de instituição
	182ª	183ª	184ª	185ª/6ª	187ª	188ª	189ª	190ª	191ª	192ª/3ª	194/5ª	196ª	
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	
ARRENDAMENTO MERCANTIL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AUDITORIA	-	-	-	-	1	2	1	1	1	-	-	1	7
BANCO (COMERCIAL / INVESTIMENTO)	7	12	3	2	9	7	11	18	12	8	5	4	98
COOPERATIVA	1	-	-	-	1	3	1	2	-	-	1	-	9
CONSÓRCIO	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	1
CRÉDITO IMOBILIÁRIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CRÉDITO, FINANCIAMENTO E INVESTIMENTOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CORRETORA	-	3	2	3	1	2	3	11	5	4	4	3	41
DISTRIBUIDORA	3	-	-	-	1	1	2	3	2	-	-	1	13
FACTORING	-	-	1	-	2	-	-	-	-	-	-	-	3
COMERCIAIS/INDUSTRIAIS/PARTICIP./EXPORT./IMPORTADORAS	-	3	5	8	9	3	6	18	9	7	25	12	105
Pessoas Jurídicas (Sub-total)	11	18	11	13	24	18	24	53	30	19	35	21	277
PESSOA FÍSICA	60	101	53	24	78	47	72	134	78	19	45	36	747
T O T A L (por sessão)	71	119	64	37	102	65	96	187	108	38	80	57	1024

OBS: RECURSOS NÃO CONSIDERADOS:

3 COM DECLARAÇÃO DE NULIDADE;

9 CUJO MÉRITO NÃO RESTOU APRECIADO;

1 (nº 2491), DA SECRETARIA DE RECEITA FEDERAL, JULGADO NA SESSÃO 187ª;

349 RECURSOS JULGADOS:

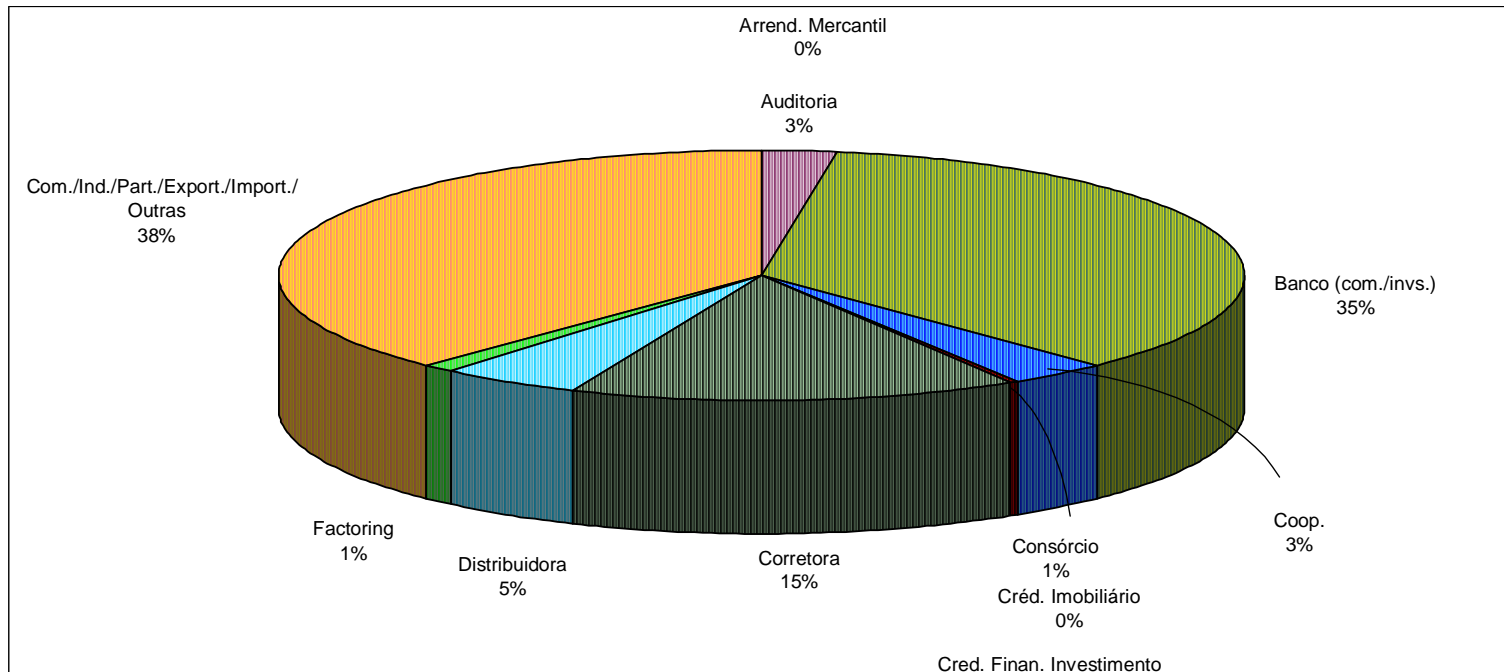
1024 Nº DE INDICIADOS:

1267 Nº DE DECISÕES:

Anexo 16

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL PERCENTUAL POR TIPO DE INDICIADO (PESSOA JURÍDICA/FÍSICA)

TIPO DE INDICIADOS / QUANTIDADE													
Arrendamento Mercantil	Auditoria	Banco (comercial/ investimento)	Cooperativa	Consórcio	Crédito Imobiliário	Crédito, Financiamento e Investimento	Corretora	Distribuidora	Factoring	Comerciais Industriais Participações Exportadoras Importadoras	Pessoas Jurídicas (sub-total)	Pessoa Física	TOTAL
-	7	98	9	1	-	-	41	13	3	105	277	747	1024



Anexo 17

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL PRAZO MÉDIO DE TRAMITAÇÃO DOS RECURSOS JULGADOS

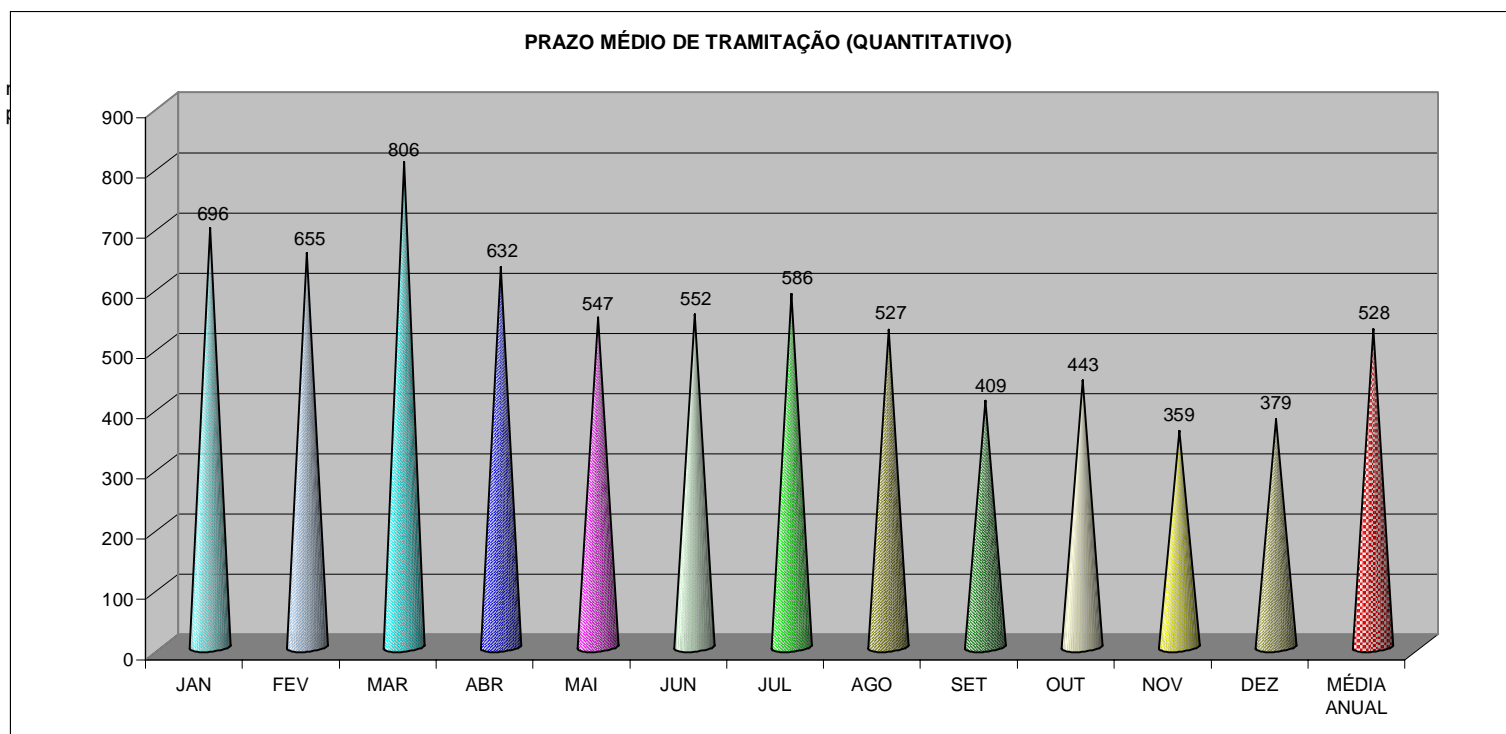
MESES	SESSÃO		Total de dias de tramitação (A)	Total de recursos julgados (B)	Média de dias de tramitação (C) = (A) / (B)	PRAZO MÉDIO DE TRAMITAÇÃO
	Nº	Data				
JANEIRO	182ª	31/01/00	13.225	19	696	1 ano 10 meses 26 dias
FEVEREIRO	183ª	24/02/00	19.660	30	655	1 ano 9 meses 16 dias
MARÇO	184ª	23/03/00	14.503	18	806	2 anos 2 meses 14 dias
ABRIL	185ª/6ª	27/04/00	10.107	16	632	1 ano 8 meses 23 dias
MAIO	187ª	30/05/00	20.244	37	547	1 ano 5 meses 30 dias
JUNHO	188ª	15/06/00	10.494	19	552	1 ano 6 meses 4 dias
JULHO	189ª	27/07/00	20.521	35	586	1 ano 7 meses 8 dias
AGOSTO	190ª	31/08/00	33.745	64	527	1 ano 5 meses 10 dias
SETEMBRO	191ª	28/09/00	14.323	35	409	1 ano 1 mês 13 dias
OUTUBRO	192ª/3ª	26/10/00	9.296	21	443	1 ano 2 meses 16 dias
NOVEMBRO	194/5ª	23/11/00	14.731	41	359	11 meses 24 dias
DEZEMBRO	196ª	14/12/00	10.221	27	379	1 ano 13 dias
T O T A L			191.070	362	528	1 ano 5 meses 10 dias

Anexo 18

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL

PRAZO MÉDIO (EM DIAS) DE TRAMITAÇÃO DOS RECURSOS

MESES	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	MÉDIA ANUAL
SESSÃO N°	182 ^a	183 ^a	184 ^a	185 ^a /6 ^a	187 ^a	188 ^a	189 ^a	190 ^a	191 ^a	192 ^a /3 ^a	194/5 ^a	196 ^a	(2000)
Tempo médio por sessão (em dias)	696	655	806	632	547	552	586	527	409	443	359	379	528
Percentual	11%	10%	12%	10%	8%	8%	9%	8%	6%	7%	5%	6%	100%



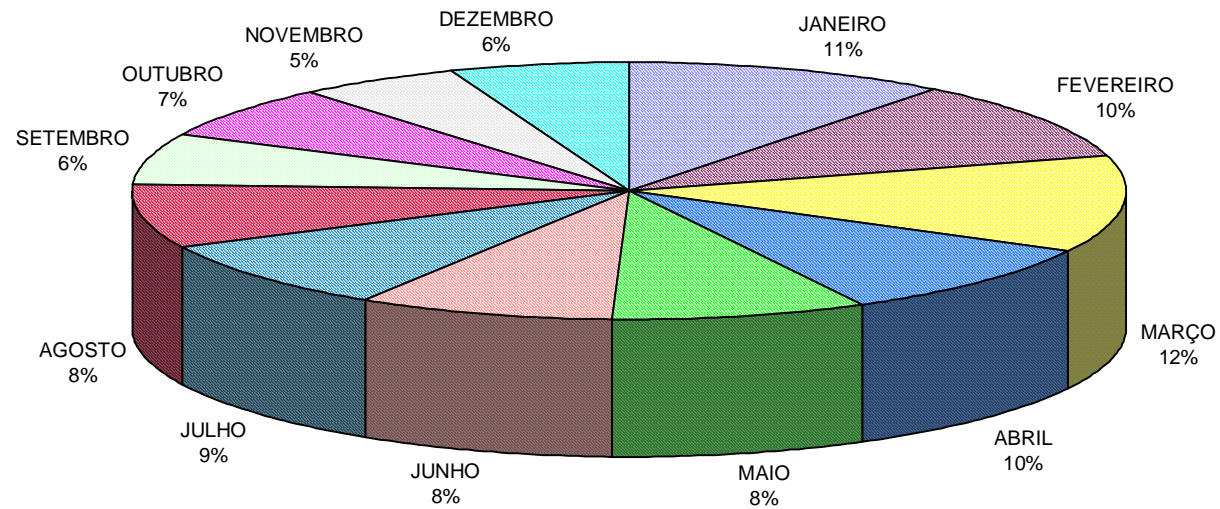
Anexo 19

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL

PRAZO MÉDIO (EM DIAS) DE TRAMITAÇÃO DOS RECURSOS

MESES	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
SESSÃO N°	182 ^a	183 ^a	184 ^a	185 ^a /6 ^a	187 ^a	188 ^a	189 ^a	190 ^a	191 ^a	192 ^a /3 ^a	194/5 ^a	196 ^a
Tempo médio por sessão (em dias)	696	655	806	632	547	552	586	527	409	443	359	379

PERCENTUAL DO PRAZO DE TRAMITAÇÃO DOS RECURSOS



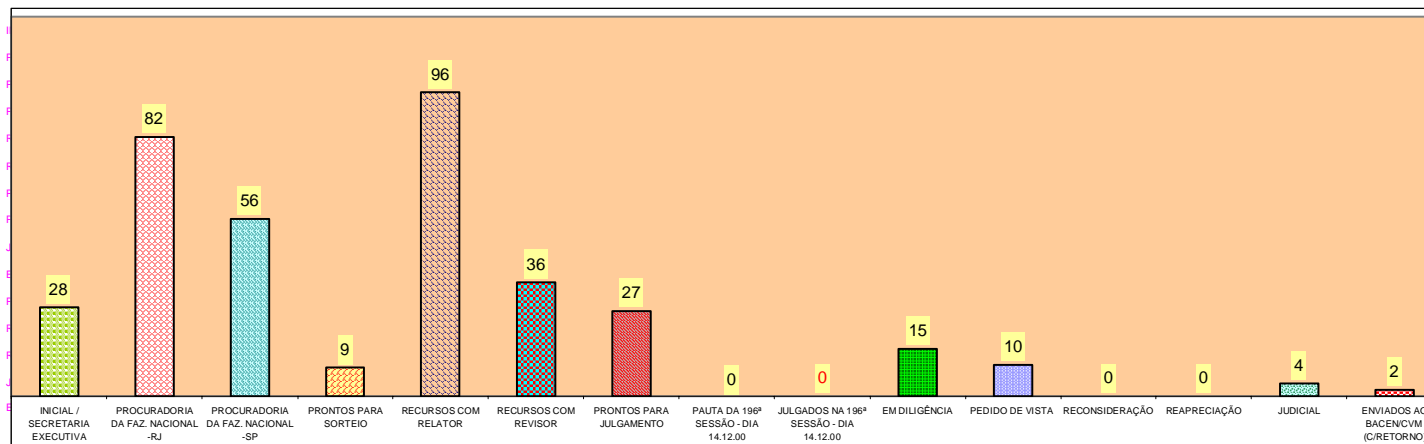
Anexo 20

CRSFN - SITUAÇÃO DIÁRIA DOS RECURSOS - DEZEMBRO DE 2000

DIAS DA SEMANA	Sex	Seg	Ter	Qua	Qui	Sex	Seg	Ter	Qua	Qui	Sex	Seg	Ter	Qua	Qui	Sex	Ter	Qua	Qui	Sex
FASES DOS RECURSOS	1	4	5	6	7	8	11	12	13	14	15	18	19	20	21	22	26	27	28	29
INICIAL / SECRETARIA EXECUTIVA	3	11	15	16	16	23	23	28	28	28	28	28	28	28	28	28	28	28	28	28
PROCURADORIA DA FAZ. NACIONAL -RJ	96	96	97	94	94	94	91	91	91	91	91	91	90	90	92	92	92	92	82	82
PROCURADORIA DA FAZ. NACIONAL -SP	63	63	63	63	63	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56
PRONTOS PARA SORTEIO	6	6	6	8	8	15	18	18	18	0	0	0	1	1	1	1	1	1	9	9
RECURSOS COM RELATOR	107	107	107	105	105	86	86	86	86	104	103	104	101	100	100	100	100	96	96	96
RECURSOS COM REVISOR	29	28	28	31	31	50	50	47	47	45	43	38	35	36	36	36	36	36	36	36
PRONTOS PARA JULGAMENTO	34	1	1	1	1	1	1	4	4	9	12	17	23	23	23	23	23	27	27	27
PAUTA DA 196ª SESSÃO - DIA 14.12.00	0	36	36	36	36	36	36	36	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
JULGADOS NA 196ª SESSÃO - DIA 14.12.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
EM DILIGÊNCIA	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	15	15	15	13	13	13	13	15	15
PEDIDO DE VISTA	6	4	4	4	4	4	4	4	4	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
RECONSIDERAÇÃO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
REAPRECIAÇÃO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
JUDICIAL	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
ENVIADOS AO BACEN/CVM (C/RETORNO)	2	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	2	2	2
TOTAL	366	374	378	379	379	386	386	391	391	364	364	365	365	365	365	365	365	365	365	365

A) 04 recursos (0360, 1088, 1271 e 1549), já julgados e ainda na Secretaria, com a decisão sustentada por ordem judicial;
 B) 02 recursos enviados ao BACEN, com retorno: 1424 (DEFIS, em 29.12.99) e 3434 (DECIF, em 18.12.00).

INGRESSADOS	26
REINGRESSADOS	0
SEM JULGAMENTO / PARA INSTAURAR	0
RECURSOS JULGADOS NO MÊS	27



Anexo 21

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL DECISÕES ADOTADAS PELO CRSFN

ÓRGÃO DE ORIGEM	Instância		Arquivamento	PENALIDADES APLICADAS				TOTAL
				Advertência	Multa Pecuniária	Inabilit. Temporária	Outras	
B A C E N	Primeira		336	54	563	35	1	989
	CRSFN	Confirmação	315	42	329	11	-	697
		Alteração	21	12	234	24	1	292
C V M	Primeira		175	37	57	9	-	278
	CRSFN	Confirmação	146	28	49	9	-	232
		Alteração	29	9	8	-	-	46
TOTAL	Primeira		511	91	620	44	1	1267
	CRSFN	Confirmação	461	70	378	20	-	929
		Alteração	50	21	242	24	1	338

OBS: RECURSOS NÃO CONSIDERADOS:

3 COM DECLARAÇÃO DE NULIDADE;

9 CUJO MÉRITO NÃO RESTOU APRECIADO;

1 (nº 2491), DA SECRETARIA DE RECEITA FEDERAL, JULGADO NA SESSÃO 187º;

349 RECURSOS JULGADOS;

1024 INDICIADOS;

1267 DECISÕES.

Anexo 22

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES TOMADAS PELO C R S F N (origem BACEN / CVM)

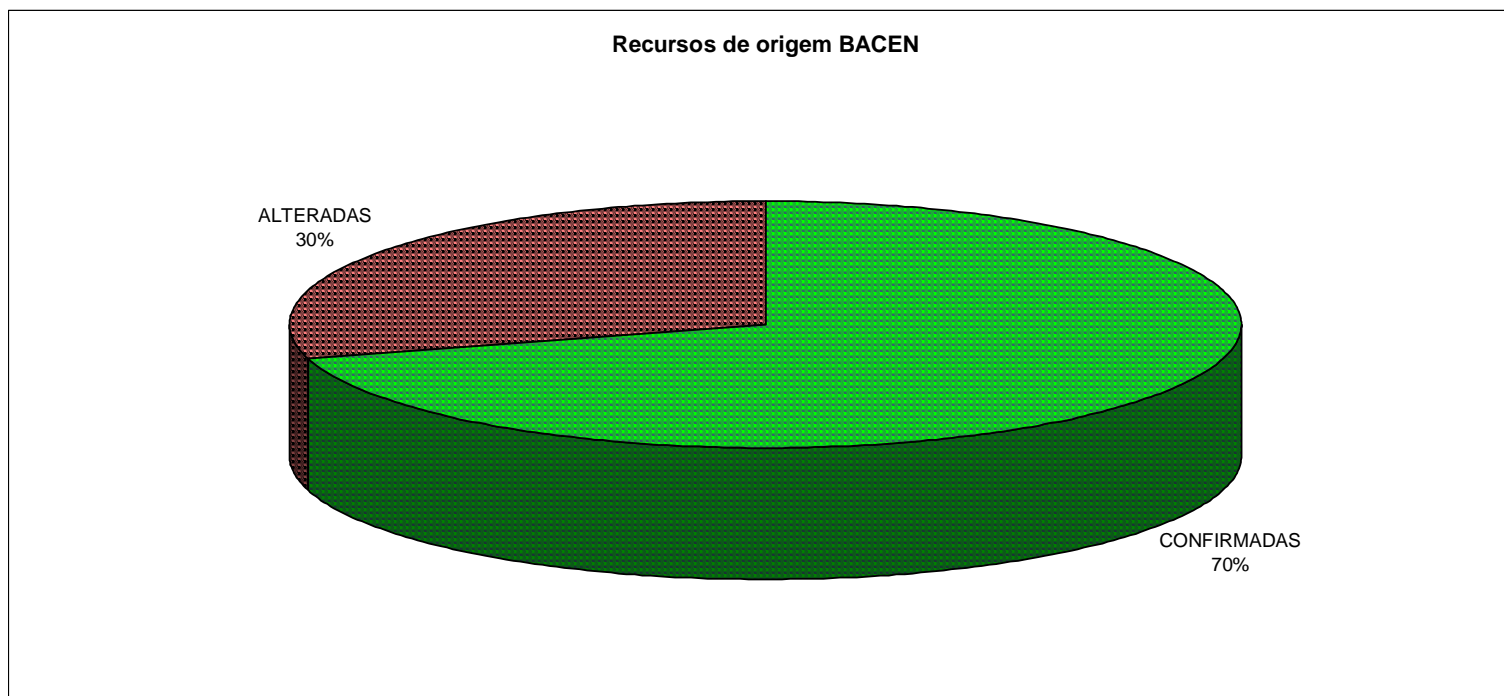
M Ê S	SESSÃO	Nº DE DECISÕES			CONFIRMADAS			ALTERADAS PARCIALMENTE			ALTERADAS TOTALMENTE		
		BACEN	CVM	TOTAL	BACEN	CVM	TOTAL	BACEN	CVM	TOTAL	BACEN	CVM	TOTAL
JAN	182 ^a	83	3	86	45	3	48	7	-	7	31	-	31
FEV	183 ^a	118	12	130	73	11	84	22	-	22	23	1	24
MAR	184 ^a	84	7	91	59	7	66	15	-	15	10	-	10
ABR	185/186 ^a	26	13	39	18	13	31	3	-	3	5	-	5
MAI	187 ^a	93	13	106	63	11	74	13	-	13	17	2	19
JUN	188 ^a	143	14	157	123	13	136	5	-	5	15	1	16
JUL	189 ^a	85	22	107	61	18	79	17	-	17	7	4	11
AGO	190 ^a	164	31	195	132	21	153	17	1	18	15	9	24
SET	191 ^a	62	74	136	45	55	100	10	-	10	7	19	26
OUT	192/193 ^a	25	13	38	17	7	24	4	4	8	4	2	6
NOV	194/195 ^a	72	24	96	41	23	64	27	-	27	4	1	5
DEZ	196 ^a	34	52	86	20	50	70	4	-	4	10	2	12
TOTAL		989	278	1267	697	232	929	144	5	149	148	41	189

Anexo 23

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL

PERCENTUAL DAS DECISÕES PROFERIDAS PELO CRSFN REFERENTES À 1ª INSTÂNCIA (origem B A C E N)

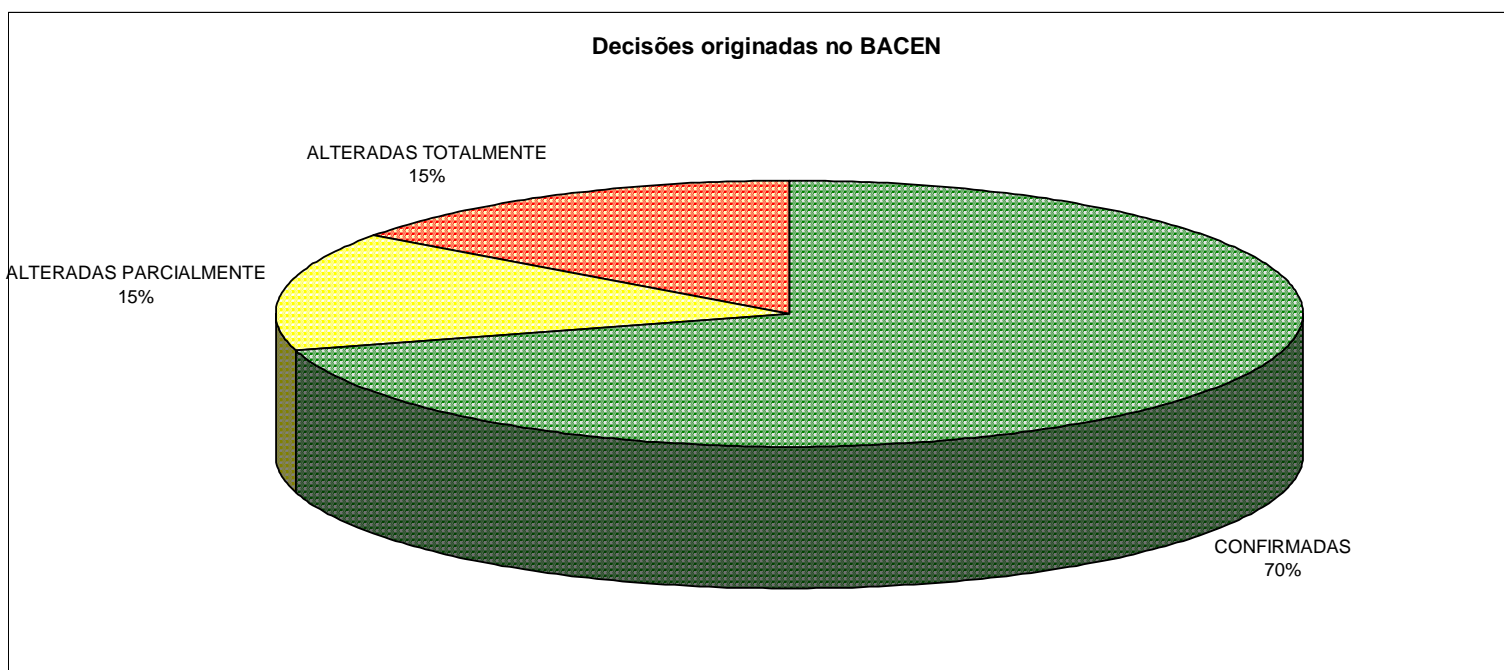
	ARQUIVAMENTO	PENALIDADE APLICADA				TOTAL	
		ADVERTÊNCIA	MULTA PECUNIÁRIA	INABILITAÇÃO TEMPORÁRIA	OUTRAS	Quant.	(%)
1ª INSTÂNCIA	336	54	563	35	1	989	100
CONFIRMADAS	315	42	329	11	-	697	70
ALTERADAS	21	12	234	24	1	292	30



Anexo 24

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN DECISÕES TOMADAS PELO CRSFN (origem BACEN)

CONFIRMADAS	ALTERADAS PARCIALMENTE	ALTERADAS TOTALMENTE	DECISÕES TOMADAS PELO CRSFN (origem BACEN)
697	144	148	989



Anexo 25

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN DECISÕES TOMADAS PELO CRSFN (recursos de origem BACEN)

M Ê S	SESSÃO	Nº DE DECISÕES	CONFIRMADAS	ALTERADAS PARCIALMENTE	ALTERADAS TOTALMENTE
JAN	182ª	83	45	7	31
FEV	183ª	118	73	22	23
MAR	184ª	84	59	15	10
ABR	185/186ª	26	18	3	5
MAI	187ª	93	63	13	17
JUN	188ª	143	123	5	15
JUL	189ª	85	61	17	7
AGO	190ª	164	132	17	15
SET	191ª	62	45	10	7
OUT	192/193ª	25	17	4	4
NOV	194/195ª	72	41	27	4
DEZ	196ª	34	20	4	10
TOTAL		989	697	144	148

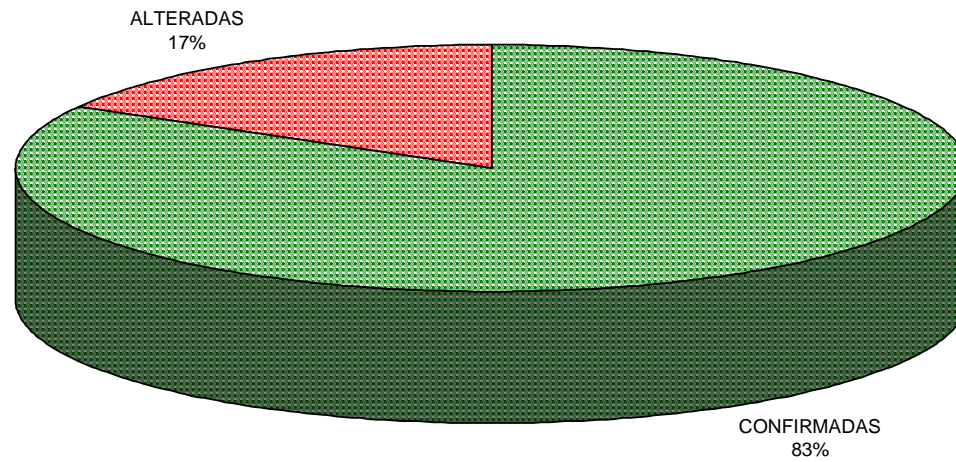
Anexo 26

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL

PERCENTUAL DAS DECISÕES PROFERIDAS PELO CRSFN REFERENTES À 1ª INSTÂNCIA (origem CVM)

	ARQUIVAMENTO	PENALIDADE APLICADA				TOTAL (CVM)	
		ADVERTÊNCIA	MULTA PECUNIÁRIA	INABILITAÇÃO TEMPORÁRIA	OUTRAS	Quant.	(%)
1ª INSTÂNCIA	175	37	57	9	-	278	100
CONFIRMADAS	146	28	49	9	-	232	83
ALTERADAS	29	9	8	-	-	46	17

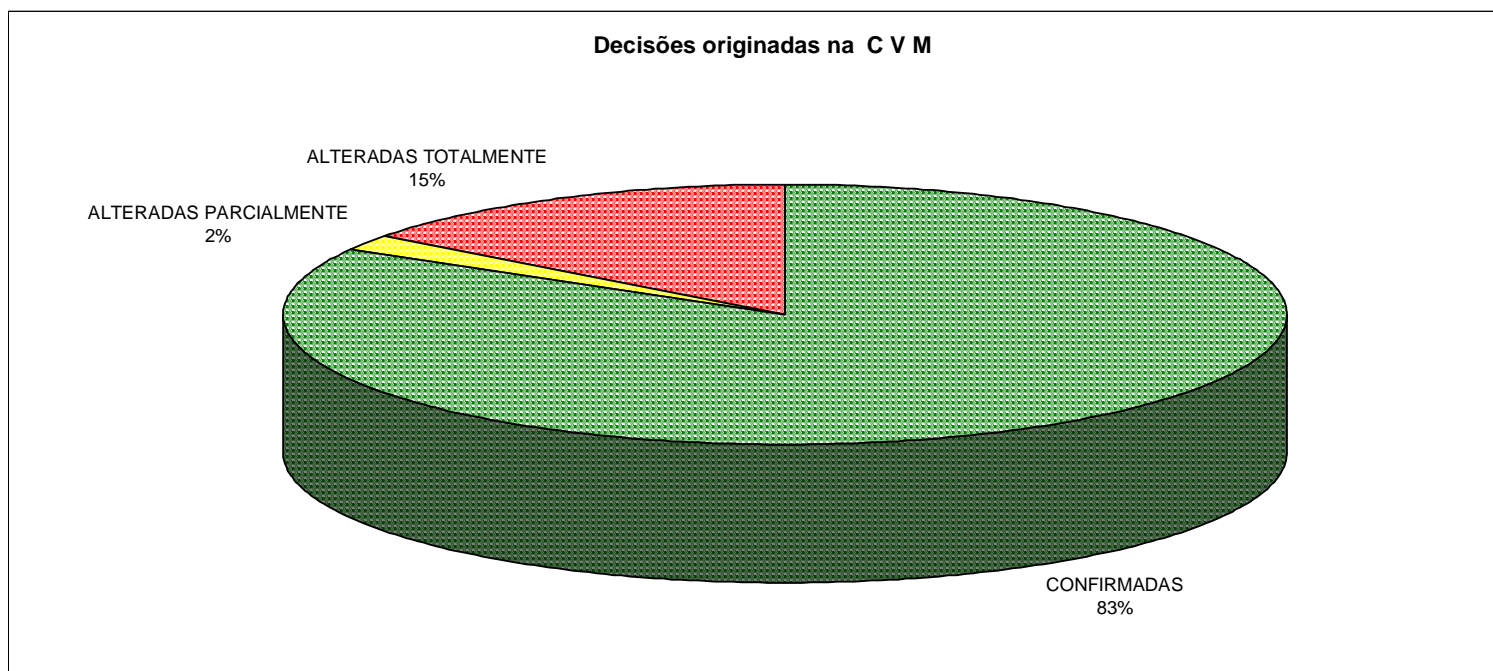
Decisões de origem CVM



Anexo 27

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN DECISÕES TOMADAS PELO CRSFN (origem CVM)

CONFIRMADAS	ALTERADAS PARCIALMENTE	ALTERADAS TOTALMENTE	DECISÕES TOMADAS PELO CRSFN (origem CVM)
232	5	41	278



OBS: NÃO CONSIDERADO 1 (UM) RECURSO, CUJO MÉRITO NÃO RESTOU APRECIADO.

Anexo 28

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN DECISÕES TOMADAS PELO CRSFN (origem C V M)

M Ê S	SESSÃO	Nº DE DECISÕES	CONFIRMADAS	ALTERADAS PARCIALMENTE	ALTERADAS TOTALMENTE
JAN	182ª	3	3	-	-
FEV	183ª	12	11	-	1
MAR	184ª	7	7	-	-
ABR	185/186ª	13	13	-	-
MAI	187ª	13	11	-	2
JUN	188ª	14	13	-	1
JUL	189ª	22	18	-	4
AGO	190ª	31	21	1	9
SET	191ª	74	55	-	19
OUT	192/193ª	13	7	4	2
NOV	194/195ª	24	23	-	1
DEZ	196ª	52	50	-	2
TOTAL		278	232	5	41

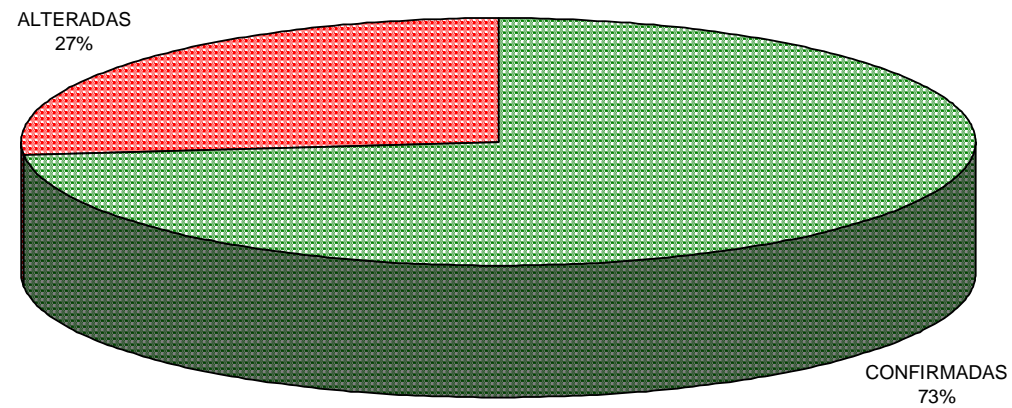
Anexo 29

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL

PERCENTUAL DAS DECISÕES PROFERIDAS PELO CRSFN REFERENTES À 1ª INSTÂNCIA (BACEN e CVM)

	ARQUIVAMENTO	PENALIDADE APLICADA				TOTAL	
		ADVERTENCIA	MULTA PECUNIARIA	INABILITAÇÃO TEMPORARIA	OUTRAS	Quant.	(%)
1ª INSTÂNCIA	511	91	620	44	1	1267	100
CONFIRMADAS	461	70	378	20	0	929	73
ALTERADAS	50	21	242	24	1	338	27

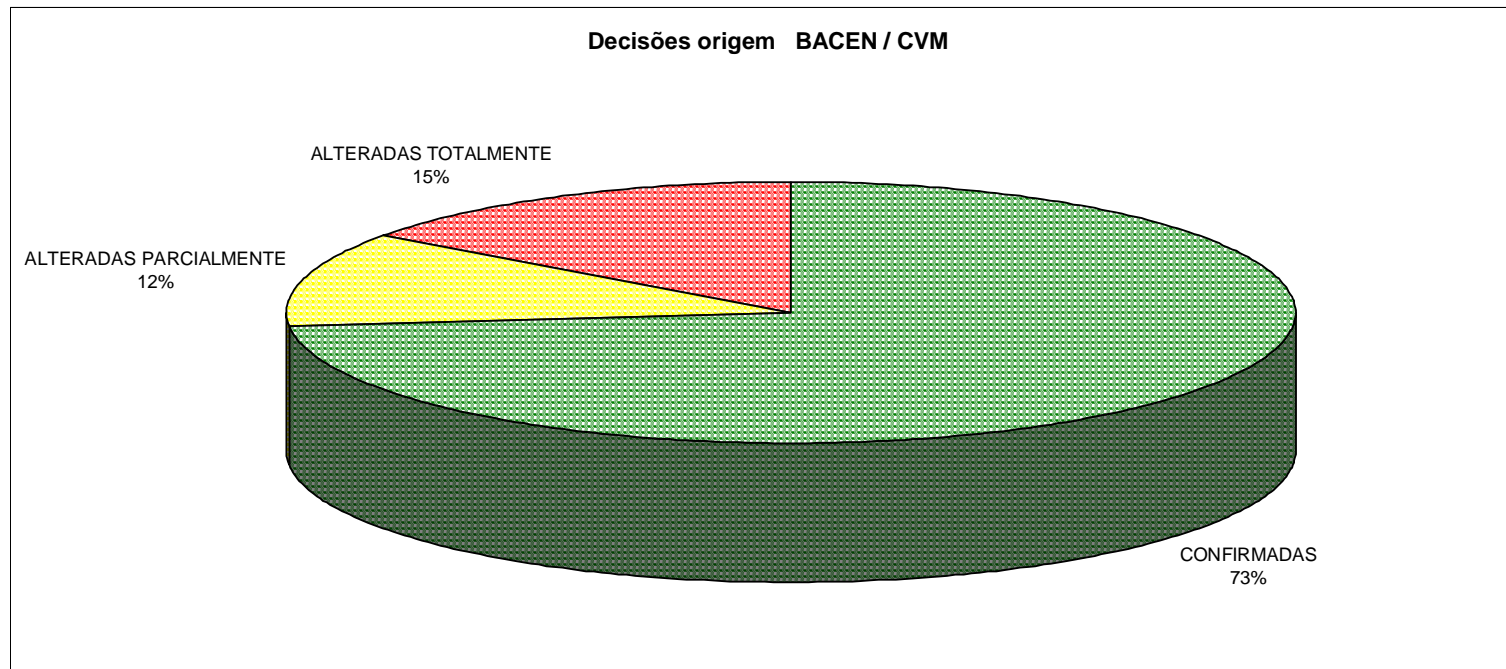
Decisões origem BACEN / CVM



Anexo 30

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN DECISÕES TOMADAS PELO CRSFN (origem BACEN / CVM)

CONFIRMADAS	ALTERADAS PARCIALMENTE	ALTERADAS TOTALMENTE	TOTAL DE RECURSOS JULGADOS (BACEN / CVM)
929	149	189	1267



Anexo 31

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN DECISÕES TOMADAS PELO CRSFN (origem BACEN / C V M)

M Ê S	SESSÃO	Nº DE DECISÕES	CONFIRMADAS	ALTERADAS PARCIALMENTE	ALTERADAS TOTALMENTE
JAN	182ª	86	48	7	31
FEV	183ª	130	84	22	24
MAR	184ª	91	66	15	10
ABR	185/186ª	39	31	3	5
MAI	187ª	106	74	13	19
JUN	188ª	157	136	5	16
JUL	189ª	107	79	17	11
AGO	190ª	195	153	18	24
SET	191ª	136	100	10	26
OUT	192/193ª	38	24	8	6
NOV	194/195ª	96	64	27	5
DEZ	196ª	86	70	4	12
TOTAL		1267	929	149	189

Anexo 32

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL

DECISÕES ADOTADAS PELO CRSFN

ORGÃO DE ORIGEM	Instância		Arquivamento	PENALIDADES APLICADAS				TOTAL
				Advertência	Multa Pecuniária	Inabilit. Temporária	Outras	
BACEN	CRSFN	Primeira	336	54	563	35	1	989
		Confirmação	315	42	329	11	-	697
		Alteração para:						
		Arquivamento		12	110	4	1	127
		Advertência	6		38	-	-	44
		Multa pecuniária	15			18	-	33
		Multa pecuniária menor			84		-	84
		Inab. Temporária	-				-	-
Inab. Temporária menor					2	2		
Outras	-	-	2	-	-	2		
CVM	CRSFN	Primeira	175	37	57	9	-	278
		Confirmação	146	28	49	9	-	232
		Alteração para:						
		Arquivamento		9	3	-	-	12
		Advertência	14		3	-	-	17
		Multa pecuniária	9			-	-	9
		Multa pecuniária menor			2		-	2
		Inab. Temporária	6				-	6
Inab. Temporária menor					-	-		
Outras	-	-	-	-	-	-		
TOTAL	CRSFN	Primeira	511	91	620	44	1	1267
		Confirmação	461	70	378	20	-	929
		Alteração para:						
		Arquivamento		21	113	4	1	139
		Advertência	20		41	-	-	61
		Multa pecuniária	24			18	-	42
		Multa pecuniária menor			86		-	86
		Inab. Temporária	6				-	6
Inab. Temporária menor					2	2		
Outras	-	-	2	-	-	2		

OBS: RECURSOS NÃO CONSIDERADOS:

- 3 COM DECLARAÇÃO DE NULIDADE;
- 9 CUJO MÉRITO NÃO RESTOU APRECIADO;
- 1 (nº 2491), DA SECRETARIA DE RECEITA FEDERAL, JULGADO NA SESSÃO 187º;

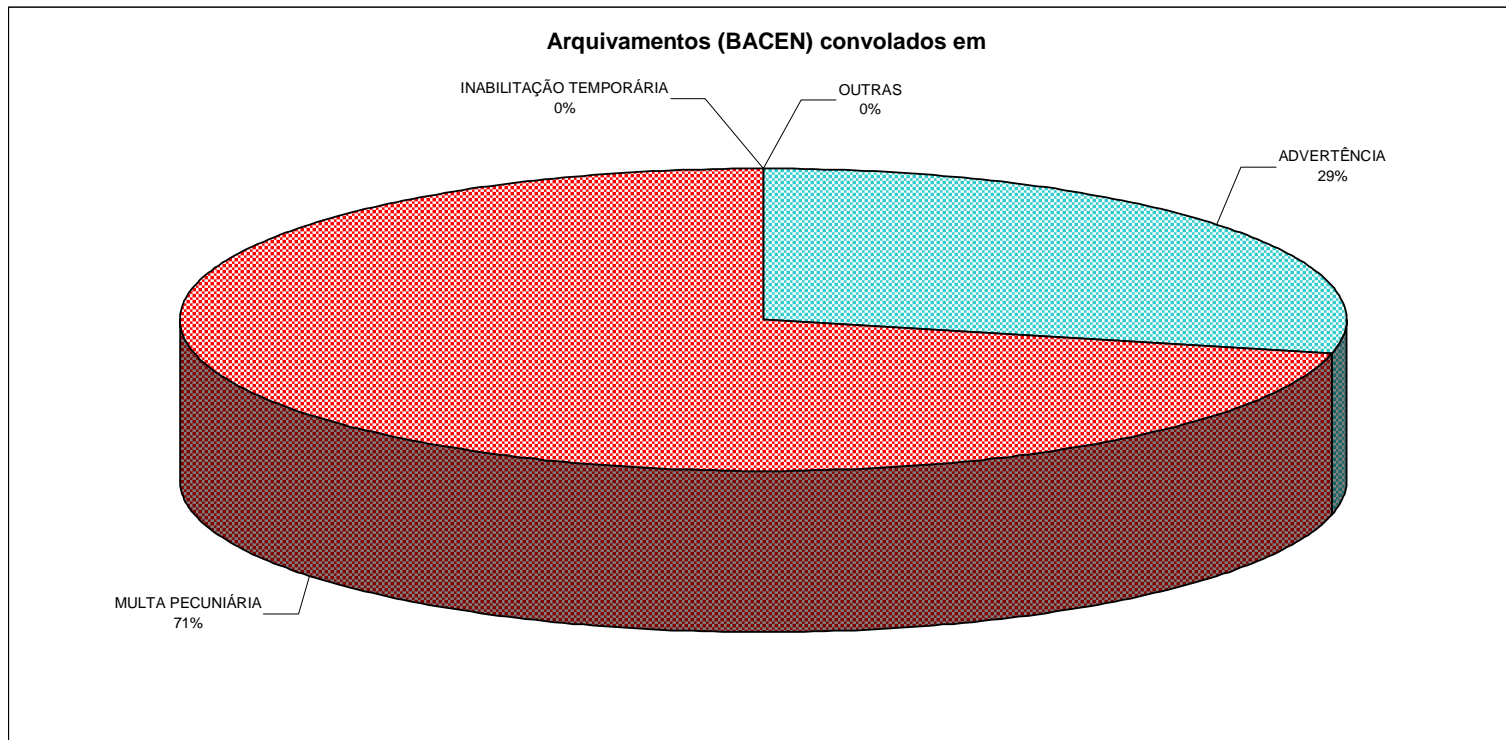
- 349 RECURSOS JULGADOS;
- 1024 INDICIADOS;
- 1267 DECISÕES.

Anexo 33

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL

PERCENTUAL DAS DECISÕES DO BACEN (ARQUIVAMENTOS) ALTERADAS PELO CRSFN

QUANTIDADE ALTERADA	ARQUIVAMENTO CONVOLADO EM:				TOTAL (origem BACEN)
	ADVERTÊNCIA	MULTA PECUNIÁRIA	INABILITAÇÃO TEMPORÁRIA	OUTRAS	
	6	15	-	-	21

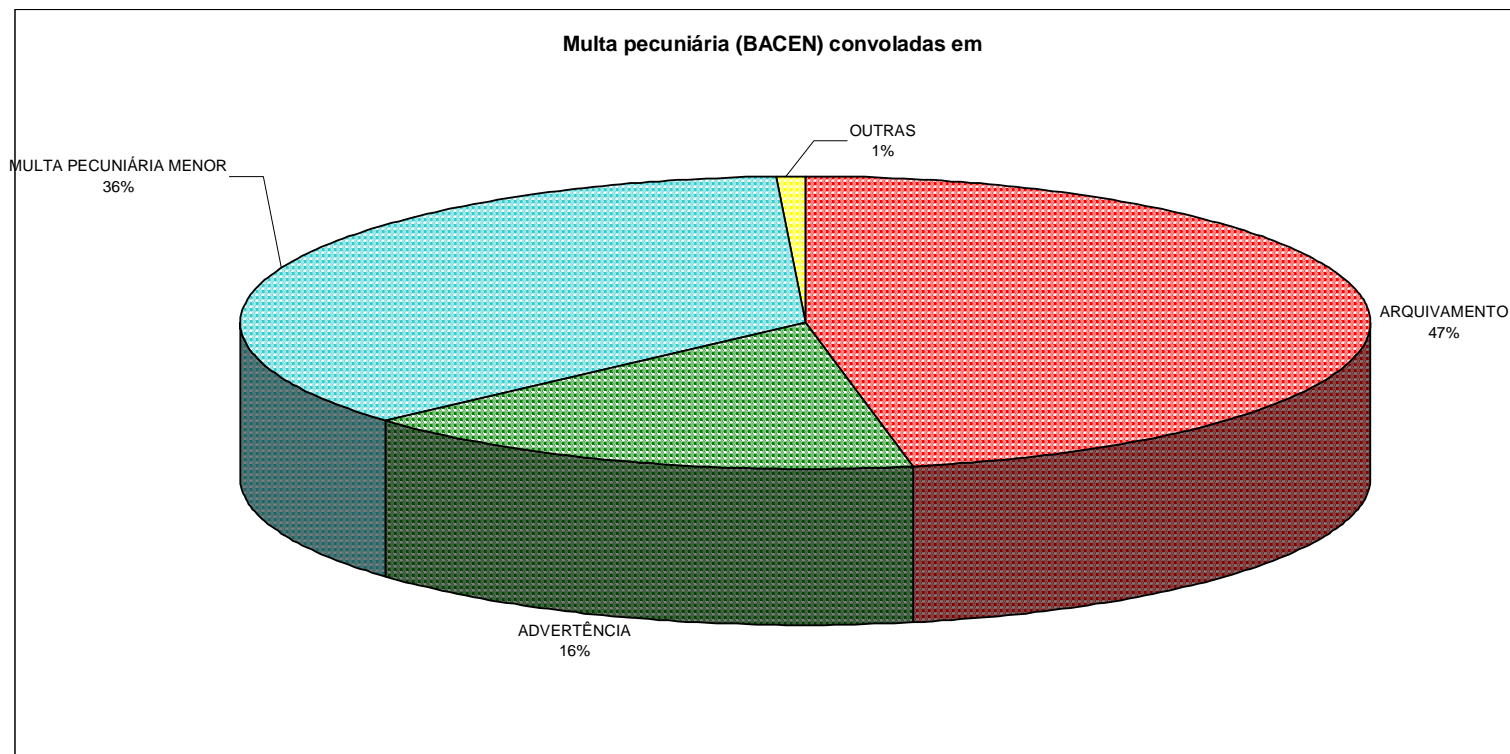


Anexo 34

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL

PERCENTUAL DAS DECISÕES DO BACEN (MULTA PECUNIÁRIA) ALTERADAS PELO CRSFN

QUANTIDADE ALTERADA	MULTA PECUNIÁRIA CONVOLADA EM:			TOTAL (origem BACEN)
	ARQUIVAMENTO	ADVERTÊNCIA	MULTA PECUNIÁRIA MENOR	
110	38	84	2	234

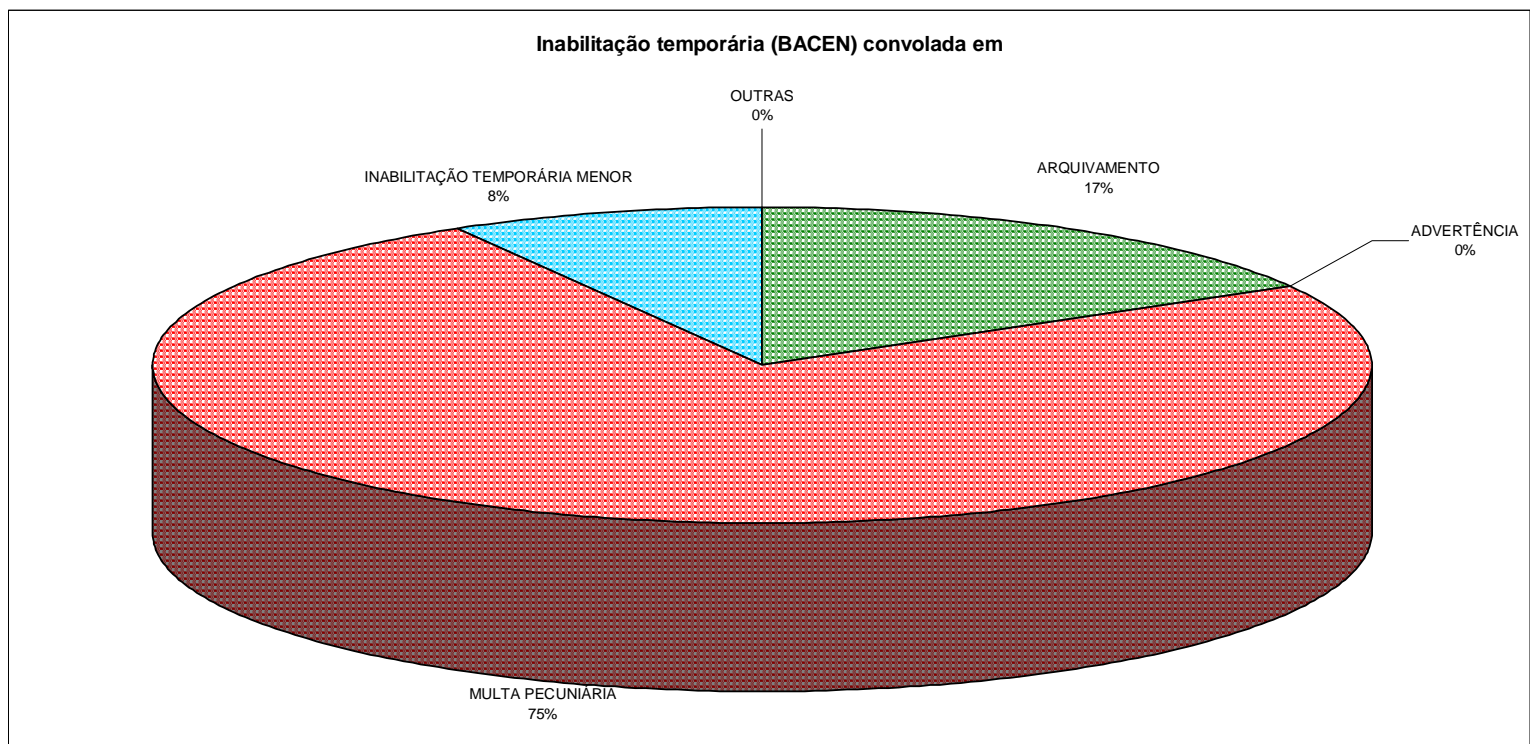


Anexo 35

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL

PERCENTUAL DAS DECISÕES DO BACEN (INABILITAÇÃO TEMPORÁRIA) ALTERADAS PELO CRSFN

QUANTIDADE ALTERADA	INABILITAÇÃO TEMPORÁRIA CONVOLADA EM:					TOTAL (origem BACEN)
	ARQUIVAMENTO	ADVERTÊNCIA	MULTA PECUNIÁRIA	INABILITAÇÃO TEMPORÁRIA MENOR	OUTRAS	
	4	-	18	2	-	24

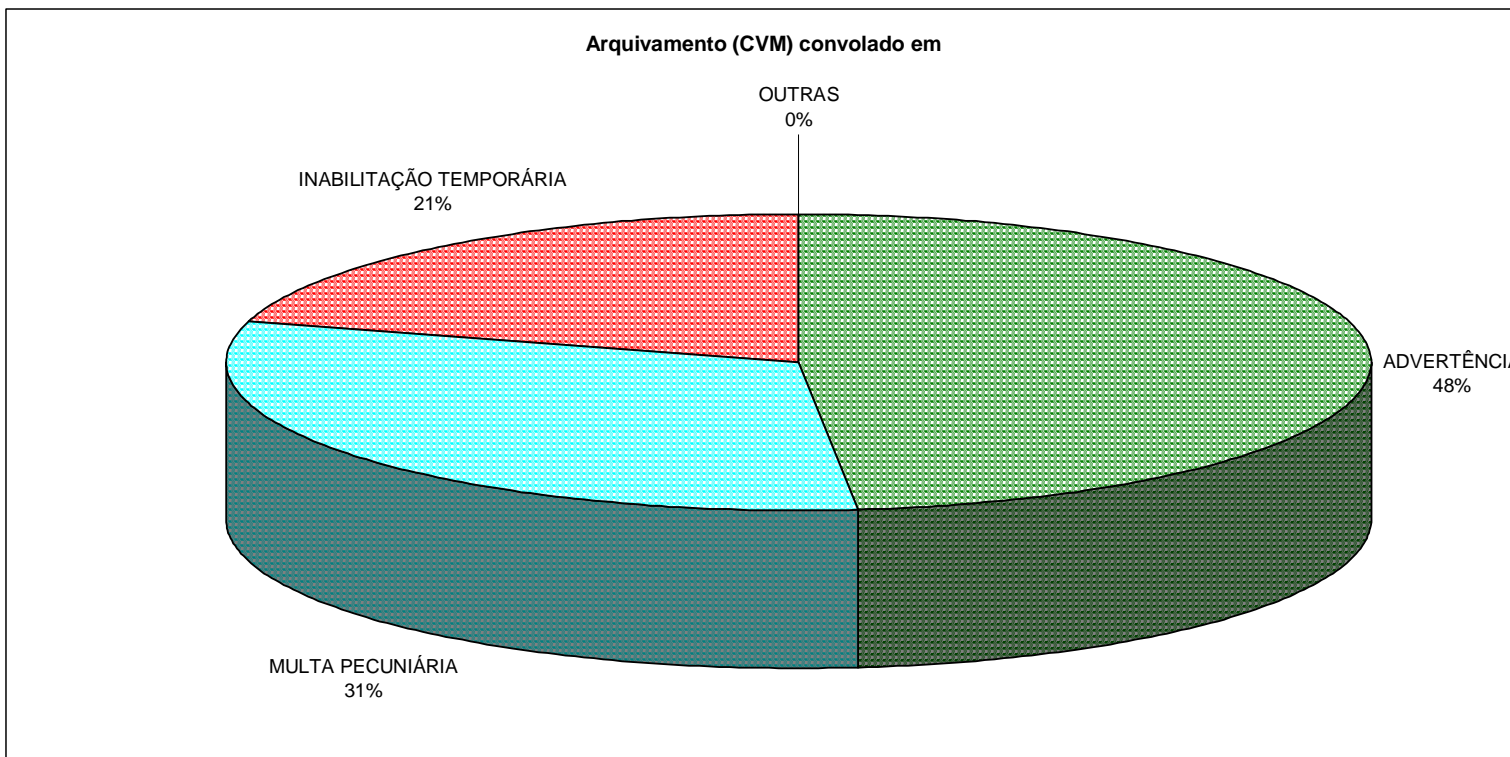


Anexo 36

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL

QUANTITATIVO DAS DECISÕES DA CVM (ARQUIVAMENTOS) ALTERADAS PELO CRSFN

	ARQUIVAMENTO CONVOLADO EM:				TOTAL (origem CVM)
	ADVERTÊNCIA	MULTA PECUNIÁRIA	INABILITAÇÃO TEMPORÁRIA	OUTRAS	
QUANTIDADE ALTERADA	14	9	6	-	29



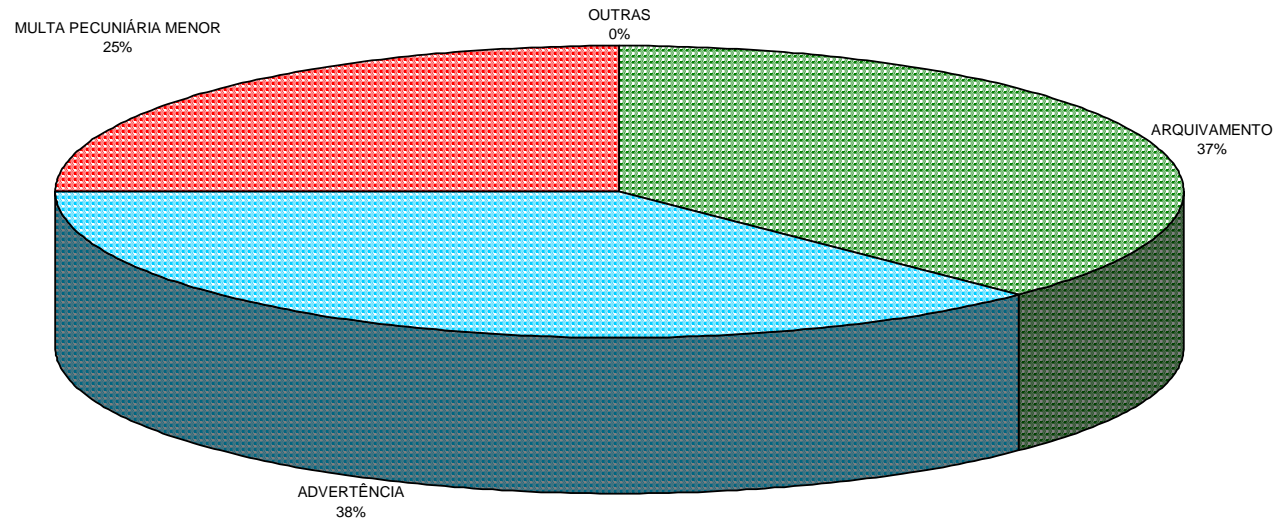
Anexo 37

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL

PERCENTUAL DAS DECISÕES DA CVM (MULTAS PECUNIÁRIAS) ALTERADAS PELO CRSFN

	MULTA PECUNIÁRIA CONVOLADA EM:				TOTAL (origem CVM)
	ARQUIVAMENTO	ADVERTÊNCIA	MULTA PECUNIÁRIA MENOR	OUTRAS	
QUANTIDADE ALTERADA	3	3	2	-	8

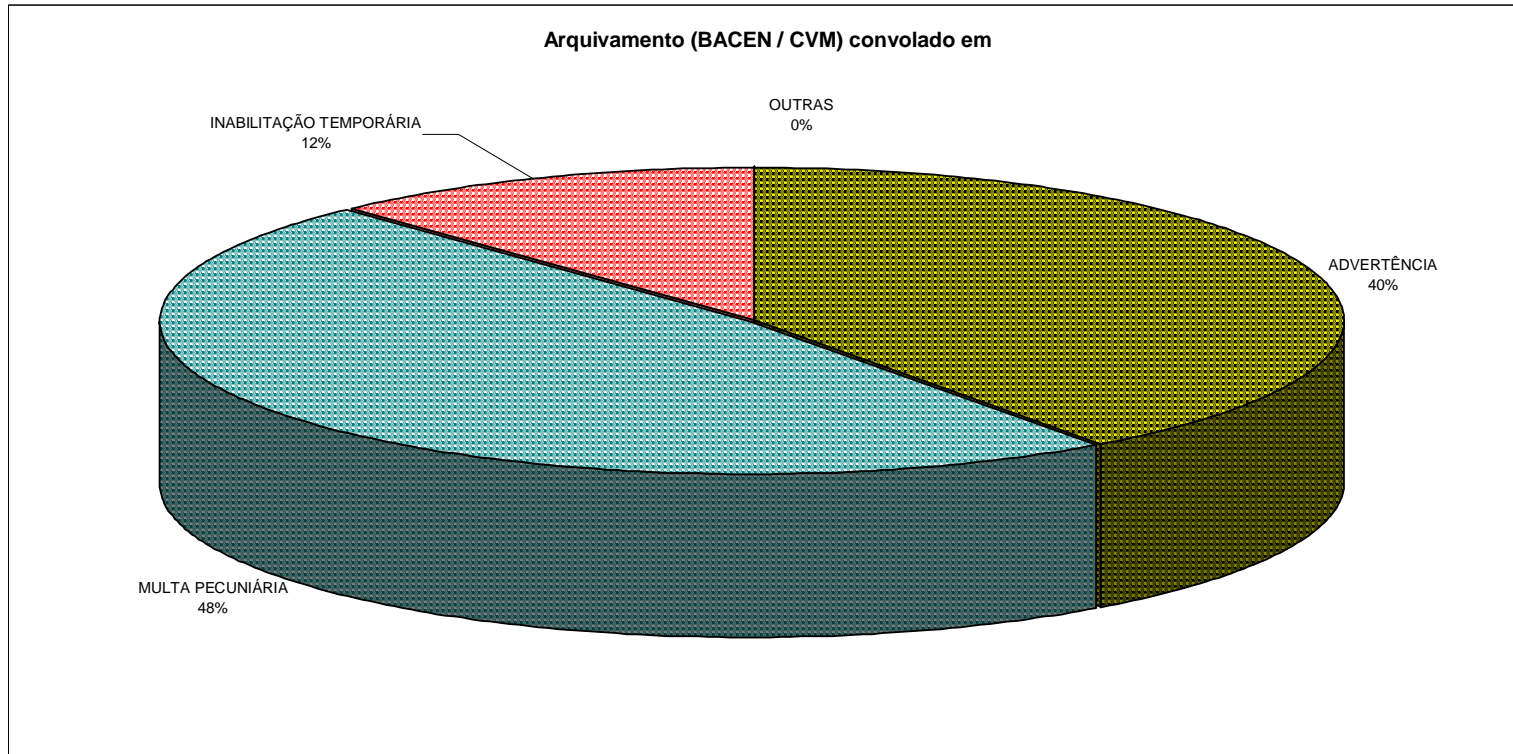
Multa Pecuniária (CVM) convolada em



Anexo 38

PERCENTUAL DAS DECISÕES (ARQUIVAMENTOS) DE 1ª INSTÂNCIA (BACEN e CVM) ALTERADAS PELO CRSFN

QUANTIDADE ALTERADA	ARQUIVAMENTO CONVOLADO EM:				TOTAL (origem BACEN/CVM)
	ADVERTÊNCIA	MULTA PECUNIÁRIA	INABILITAÇÃO TEMPORÁRIA	OUTRAS	
	20	24	6	-	50

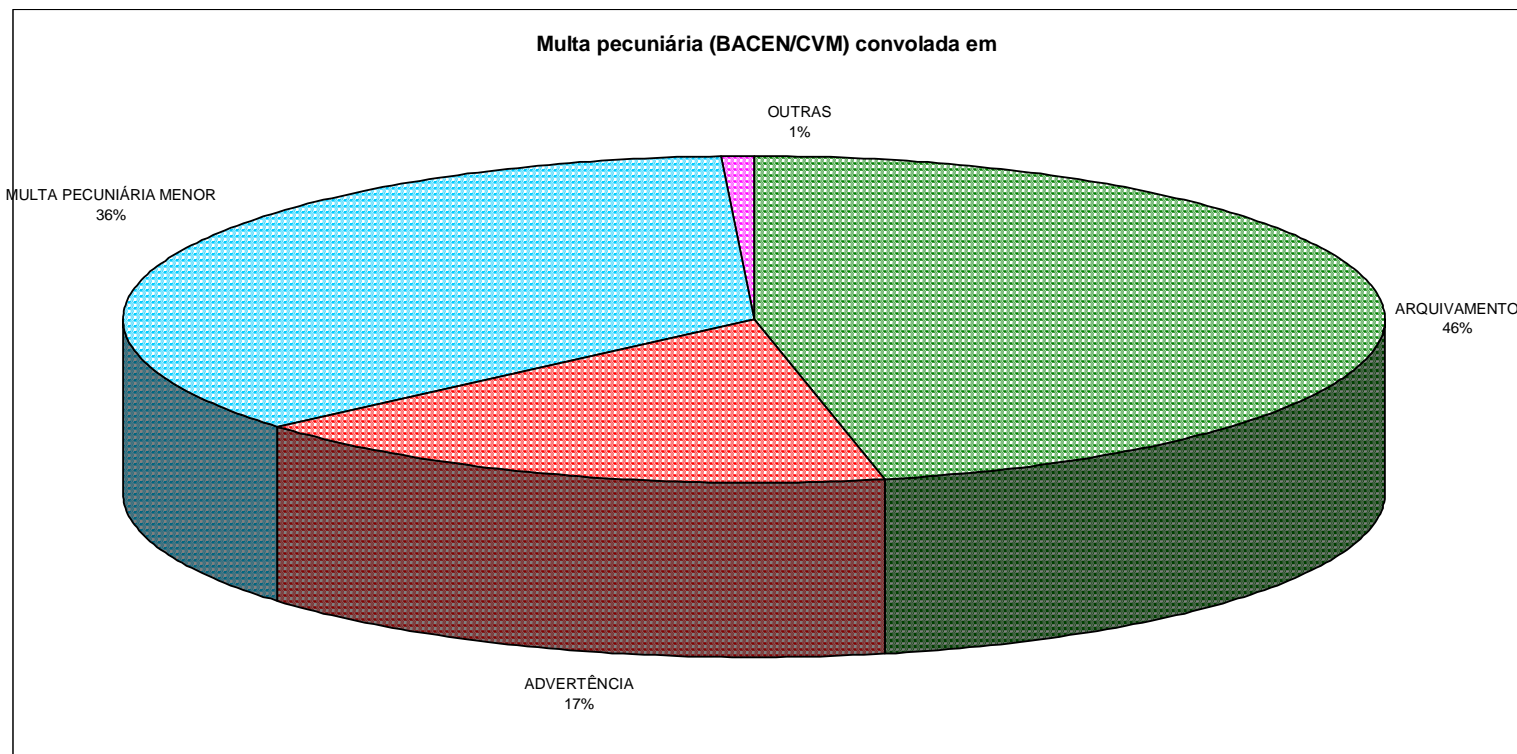


Anexo 39

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL

PERCENTUAL DAS DECISÕES (MULTA PECUNIÁRIA) DE 1ª INSTÂNCIA (BACEN e CVM) ALTERADAS PELO CRSFN

QUANTIDADE ALTERADA	MULTA PECUNIÁRIA CONVOLADA EM:			TOTAL (origem BACEN/CVM)
	ARQUIVAMENTO	ADVERTÊNCIA	MULTA PECUNIÁRIA MENOR	
113	41	86	2	242

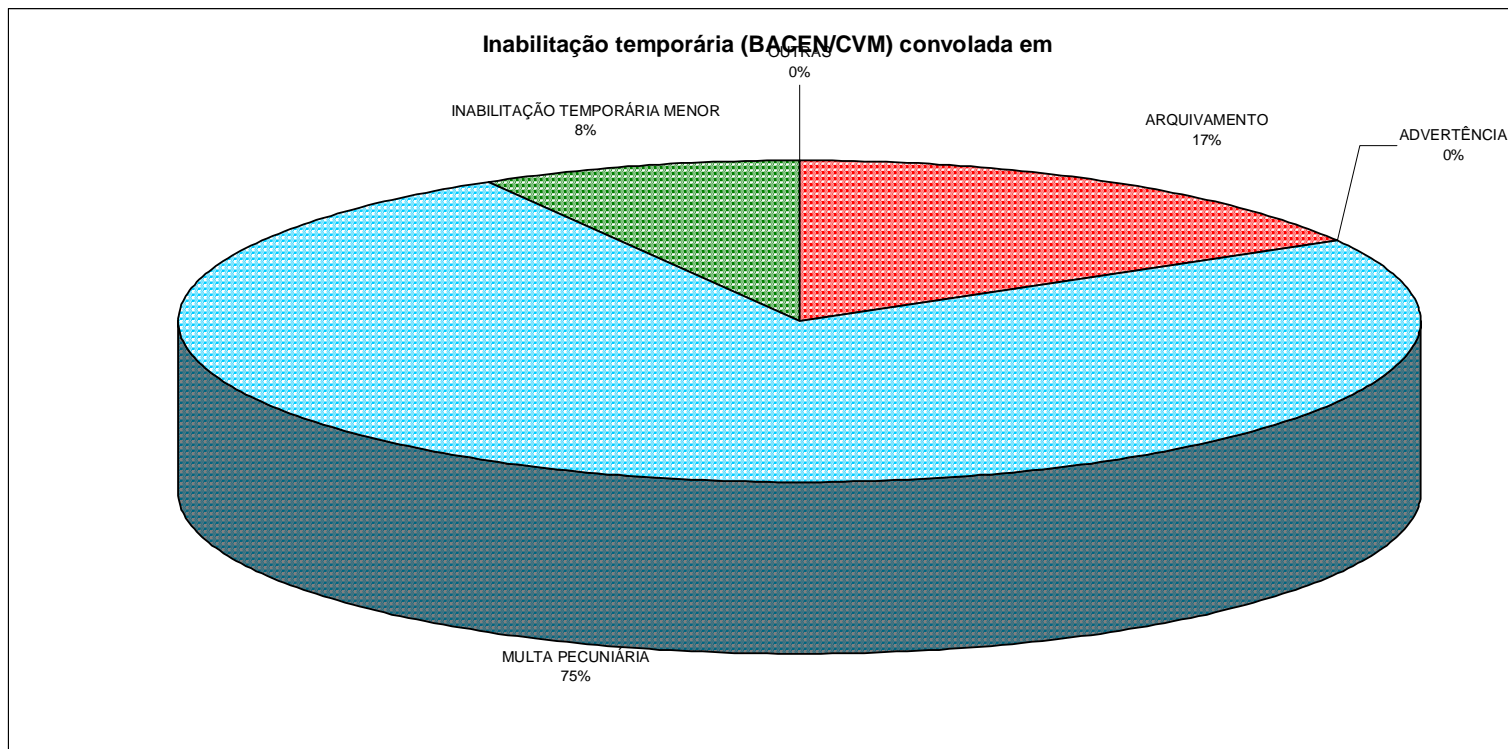


Anexo 40

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL

PERCENTUAL DAS DECISÕES (INABILITAÇÃO TEMPORÁRIA) DE 1ª INSTÂNCIA (BACEN e CVM) ALTERADAS PELO CRSFN

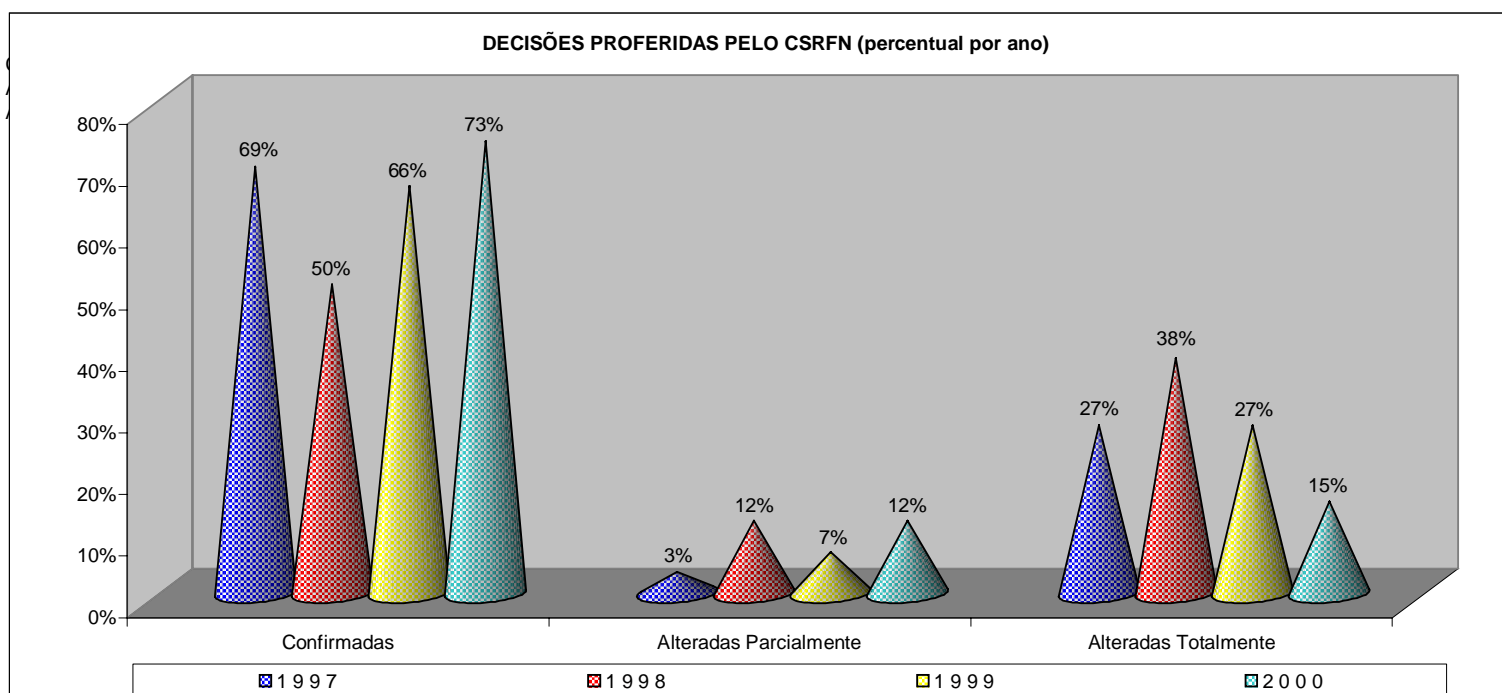
	INABILITAÇÃO TEMPORÁRIA CONVOLADA EM:					TOTAL (origem BACEN/CVM)
	ARQUIVAMENTO	ADVERTÊNCIA	MULTA PECUNIÁRIA	INABILITAÇÃO TEMPORÁRIA MENOR	OUTRAS	
QUANTIDADE ALTERADA	4	-	18	2	-	24



Anexo 41

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL COMPARATIVO DE DECISÕES PROFERIDAS PELO CRSFN - PERÍODO DE 1997 A 2000

	DECISÕES CONFIRMADAS / ALTERADAS - ORIGEM: BACEN / CVM								TOTAL de 1997 a 2000	
	1997		1998		1999		2000			
	Qtidade.	Percent.	Qtidade.	Percent.	Qtidade.	Percent.	Qtidade.	Percent.	Qtidade.	Percent.
Confirmadas	657	69,23%	581	50,04%	317	66,04%	929	73,32%	2484	64,40%
Alteradas Parcialmente	33	3,48%	137	11,80%	32	6,67%	149	11,76%	351	9,10%
Alteradas Totalmente	259	27,29%	443	38,16%	131	27,29%	189	14,92%	1022	26,50%
TOTAL	949	100,00%	1161	100,00%	480	100,00%	1267	100,00%	3857	100,00%



Anexo 42

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO CRSFN

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
ABDALLA AKIL FILHO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2815/98	2766/00	182ª
ABÍLIO PEIXOTO NETO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3032/00	2969/00	190ª
ABRAHAM PERELMUTER	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2308/96	2772/00	183ª
ABRAHÃO ZARZUR	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2742/98	2941/00	190ª
AÇÃO S.A. CORRETORA DE VALORES E CÂMBIO	CVM	Advertência	Advertência	2911/99	2952/00	190ª
AC-ASSESSORIA E ADMINISTRAÇÃO LTDA.	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2732/98	2782/00	183ª
AÇOPALMA - CIA. INDUSTRIAL DE AÇOS VÁRZEA DA PALMA PARTICIPAÇÕES S.A.	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2877/98	2998/00	191ª
ADALBERTO DE MORAES SCHETTERT	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3020/00	2914/00	189ª
ADÃO JURANDIR PORTE RODRIGUES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2891/98	2950/00	190ª
ADELSON DA CUNHA FURTADO	BCB	R\$5.000,00	R\$5.000,00	2690/98	2758/00	182ª
ADEMAR LINS DE ALBUQUERQUE	BCB	3.575,65Ufir's	3.575,65Ufir's	2725/98	2810/00	184ª
ADEMAR LUIZ	BCB	893,00Ufir's	Arquivamento	2663/97	2875/00	188ª
ADEMAR NUNES VIANA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2721/98	2993/00	191ª
ADEMAR PAULO SIMON	CVM	Arquivamento	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	3012/99	3004/00	191ª
ADEMAR PAULO SIMON	CVM	Arquivamento	Advertência	3012/99	3004/00	191ª
ADEMIR JOSE MANZATTO	CVM	2.000,00Ufir's	2.000,00Ufir's	2816/98	2944/00	190ª
ADEMIR MENDES PROL	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2769/98	2878/00	188ª
ADONAI ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA.	BCB	R\$5.000,00	R\$5.000,00	2579/97	2823/00	185ª/6ª
ADRIANO SESSOU CAMY	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2581/97	2840/00	187ª
AFONSO ARNO ARNHOLD	BCB	Advertência	Advertência	2842/98	2789/00	183ª
AFONSO VEIGA FILHO	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3012/99	3004/00	191ª
AGENDA DTVM LTDA. (ATUAL AGENDA CCVM LTDA.)	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2877/98	2998/00	191ª
AGERICO MARQUES SALDANHA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2980/99	2962/00	190ª
AGNALDO BORGES DA SILVA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2660/97	2930/00	190ª
AGOSTINHO PEREIRA FERREIRA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3012/99	3004/00	191ª
AIRTON DA SILVA ABADI	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3143/00	3077/00	194/195ª
ALAOR ALVIM PEREIRA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2957/99	2818/00	184ª
ALAOR FRANCISCO TISSOT	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3012/99	3004/00	191ª
ALARICO SILVEIRA NETO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2835/98	2814/00	184ª
ALBA MARIA SILVA DA COSTA	BCB	R\$40.000,00	R\$40.000,00	2649/97	2775/00	183ª
ALBERTO DALCANALE NETO	BCB	Advertência	Arquivamento	2696/98	2759/00	182ª
ALBERTO POLICARO	BCB	R\$1.580,32	R\$1.580,32	2521/97	2893/00	189ª
ALBERTO SÁ CORREIA ALVES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2980/99	2962/00	190ª
ALCEU RODRIGUES SANTANA	BCB	R\$3.000,00	R\$2.000,00	2935/99	2817/00	184ª
ALCIDES BELTRAMI	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2716/98	2760/00	182ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO C R S F N

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
ALCIDES MINORU SANUKI	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2800/98	3068/00	194/195ª
ALCIR AUGUSTINHO CALLIARI	BCB	R\$858,39	Arquivamento	2954/99	3092/00	196ª
ALDIR OLIVEIRA BRANDÃO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2769/98	2878/00	188ª
ALEXANDRE FERREIRA DE SOUZA	BCB	893,14Ufir's	Advertência	2860/98	2901/00	189ª
ALEXANDRE FERREIRA DE SOUZA	BCB	Inabilit. Temporária 3 ano(s)	Inabilit. Temporária 3 ano(s)	2860/98	2901/00	189ª
ALEXANDRE TIMÓTEO GOMES DE BARROS	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2533/97	2895/00	189ª
ALFARO E CIA. LTDA.	BCB	US\$54,550.00	US\$54,550.00	3086/00	2986/00	190ª
ALFREDO EMYGDIO OUTEIRO DE MELLO	BCB	4 x 446,57Ufir's	4 x 446,57Ufir's	2746/98	2811/00	184ª
ALFREDO EMYGDIO OUTEIRO DE MELLO	BCB	446,57Ufir's	297,72Ufir's	2746/98	2811/00	184ª
ALFREDO EMYGDIO OUTEIRO DE MELLO	BCB	29 x 446,57Ufir's	Arquivamento	2746/98	2811/00	184ª
ALFREDO NEVES PENTEADO MORAES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2844/98	2847/00	187ª
ALLISON CAMPOS SILVA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2628/97	2872/00	188ª
ALPHONS RONALD ALBRECHT SCHMALZ	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3012/99	3004/00	191ª
ALTAMIR ALVES DE OLIVEIRA	BCB	R\$860,00	R\$860,00	2660/97	2930/00	190ª
ALVARO ANTONIO CAVALCANTE CALADO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2980/99	2962/00	190ª
ÁLVARO AUGUSTO VIDIGAL	BCB	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	Arquivamento	3188/00	3106/00	196ª
ÁLVARO AUGUSTO VIDIGAL	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2818/98	2996/00	191ª
ÁLVARO FIGUEIREDO MAIA DE MENDONÇA JÚNIOR	BCB	R\$10.000,00	R\$10.000,00	2533/97	2895/00	189ª
ÁLVARO LUIZ ALVES DE LIMA DE ALVARES OTERO	CVM	Advertência	Arquivamento	3126/00	3013/00	191ª
ÁLVARO SÉRGIO ENES DO VALE	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3020/00	2914/00	189ª
AMADEO PIOVESAN	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2769/98	2878/00	188ª
AMÉRICO RIBEIRO MENDES NETTO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2698/98	2935/00	190ª
ANA EMÍLIA WANDERLEY ROOSEVELT COUTINHO	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2877/98	2998/00	191ª
ANDRÉ ROBERTO JAKURSKI	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3042/00	2973/00	190ª
ANGELO VACCHINI JUNIOR ME.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3025/00	2869/00	187ª
ANIS CHACUR NETO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2844/98	2847/00	187ª
ANTERO ROSIGNOLI	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2877/98	2998/00	191ª
ANTONIO AUGUSTO DE ARAÚJO FARIA GUEDES	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2877/98	2998/00	191ª
ANTONIO AUGUSTO DE ARAÚJO FARIA GUEDES	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3024/00	2888/00	188ª
ANTONIO BONANOMI NETO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2904/99	2854/00	187ª
ANTONIO CARLOS DA SILVA ESTEVÃO	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2732/98	2782/00	183ª
ANTONIO CARLOS DANTAS MATTOS	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2835/98	2814/00	184ª
ANTONIO CARLOS DIAS COELHO	BCB	R\$6.000,00	R\$5.000,00	2731/98	2877/00	188ª
ANTONIO CARLOS HILÁRIO SOARES BRANDÃO	BCB	R\$790,16	Arquivamento	2616/97	2754/00	182ª
ANTONIO CARLOS HILÁRIO SOARES BRANDÃO	BCB	R\$488,09	Arquivamento	2815/98	2766/00	182ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO C R S F N

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
ANTONIO CARLOS HILÁRIO SOARES BRANDÃO	BCB	Arquivamento	893,14Ufir's	2799/98	2942/00	190ª
ANTÔNIO CARLOS HILÁRIO SOARES BRANDÃO	BCB	2.440,41Ufir's	2.440,41Ufir's	2813/98	2787/00	183ª
ANTÔNIO CARLOS HILÁRIO SOARES BRANDÃO	BCB	813,47Ufir's	813,47Ufir's	2814/98	2788/00	183ª
ANTONIO CARLOS LAMEGO DE SOUZA BANDEIRA	BCB	Advertência	Advertência	2944/99	2858/00	187ª
ANTÔNIO CARLOS RIBEIRO DE ANDRADE TOSTES	BCB	R\$10.858,42	R\$10.858,42	2868/98	2949/00	190ª
ANTÔNIO CARLOS RIBEIRO DE ANDRADE TOSTES	BCB	Advertência	Advertência	2868/98	2949/00	190ª
ANTONIO CARLOS SOARES LUNA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2848/98	3069/00	194/195ª
ANTONIO DA SILVA BRITO	BCB	R\$257,02	Advertência	2855/98	2849/00	187ª
ANTÔNIO DA SILVA FROES	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2955/99	2959/00	190ª
ANTONIO DOS SANTOS RENNA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3012/99	3004/00	191ª
ANTONIO DOURADO CAVALCANTI FILHO	BCB	R\$3.433,58	893,14Ufir's	2804/98	2943/00	190ª
ANTONIO EDNO DA SILVA	BCB	R\$5.000,00	R\$5.000,00	2966/99	2960/00	190ª
ANTONIO FERRINI	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2844/98	2847/00	187ª
ANTONIO GERALDO DA ROCHA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2960/99	2833/00	185ª/6ª
ANTONIO GERALDO DA ROCHA	BCB	Advertência	Arquivamento	2990/99	3033/00	192ª/193ª
ANTÔNIO GOMES VIEIRA FILHO	BCB	3.572,58Ufir's	1.786,29Ufir's	2052/95	2802/00	184ª
ANTONIO HENRIQUE	BCB	893,00Ufir's	Arquivamento	2663/97	2875/00	188ª
ANTONIO HERMANN DIAS MENEZES DE AZEVEDO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2844/98	2847/00	187ª
ANTONIO JOAQUIM TRINDADE E SILVA	BCB	US\$32.000,00	US\$1.600,00	3120/00	3040/00	192ª/193ª
ANTONIO JOSÉ DA FONSECA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2877/98	2998/00	191ª
ANTONIO JOSÉ DE ALMEIDA CARNEIRO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2971/99	2770/00	182ª
ANTONIO JOSÉ GOUVEA DE OLIVEIRA	BCB	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	Inabilit. Temporária 1 ano(s)	2590/97	2841/00	187ª
ANTONIO LUIZ RUELA DA SILVA	BCB	893,00Ufir's	Arquivamento	2663/97	2875/00	188ª
ANTONIO LUIZ TEIXEIRA DE BARROS JÚNIOR	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2844/98	2847/00	187ª
ANTONIO PASCUAL DI LORENZO	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2800/98	3068/00	194/195ª
ANTÔNIO PRESTE FELIPPE NETO	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2609/97	2773/00	183ª
ANTONIO SOUZA DORNELES	BCB	6 x R\$488,09	Arquivamento	2652/97	2756/00	182ª
ANTONIO VICTORINO ÁVILA	CVM	Arquivamento	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	3012/99	3004/00	191ª
ARIOVALDO FERREIRA DOS SANTOS	CVM	Advertência	Advertência	2870/98	2902/00	189ª
ARMANDO DE QUEIROZ MONTEIRO FILHO	BCB	R\$3.433,58	893,14Ufir's	2804/98	2943/00	190ª
ARNALDO GUELLER	BCB	Inabilit. Temporária 10 ano(s)	Inabilit. Temporária 10 ano(s)	2698/98	2935/00	190ª
ARNALDO MOREIRA CALHEIROS	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2930/99	2796/00	183ª
ARTE NOVA CERÂMICA ARTÍSTICA LTDA.	BCB	US\$28.220,87	US\$5.644,17	3106/00	3009/00	191ª
ARTHUR DA SILVA LISBOA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2698/98	2935/00	190ª
ARTHUR OSÓRIO MARQUES FALK	BCB	R\$50.000,00	R\$50.000,00	2944/99	2858/00	187ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO CRSFN

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
ASSOCIAÇÃO GURRO DEV. DE BENEFÍCIOS - GDB (EX-ASSOC. DE SEGUR. DO BRASIL)	BCB	R\$5.000,00	Arquivamento	3094/00	3071/00	194/195ª
ATIVA S.A. CORRETORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	BCB	R\$5.000,00	R\$5.000,00	2621/97	2842/00	187ª
ATIVA S.A. CORRETORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	BCB	Advertência	Advertência	2621/97	2842/00	187ª
ATIVA S/A CORRETORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	BCB	R\$5.000,00	R\$5.000,00	2681/98	2931/00	190ª
ATLANTA EMPREENDEMENTOS AGRÍCOLAS LTDA.	CVM	R\$5.439,79	R\$5.439,79	2955/99	2959/00	190ª
AUDIPEC AUDITORIA E PERÍCIA CONTÁBIL S/C LTDA.	BCB	R\$5.000,00	Arquivamento	2864/98	2948/00	190ª
AUDIPEC-AUDITORIA E PERÍCIA CONTÁBIL S/C	CVM	Arquivamento	Advertência	2916/99	3000/00	191ª
AUGUSTO AFONSO TEIXEIRA DE FREITAS	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2621/97	2842/00	187ª
AUGUSTO AFONSO TEIXEIRA DE FREITAS	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2681/98	2931/00	190ª
ÁUREA DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.	BCB	Arquivamento	R\$1.580,33	2805/98	2764/00	182ª
ÁUREO FERREIRA	BCB	R\$100.000,00	R\$100.000,00	3104/00	3099/00	196ª
ÁUREO FERREIRA JÚNIOR	BCB	R\$100.000,00	R\$100.000,00	3104/00	3099/00	196ª
AURI DE ALENCASTRO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3142/00	2989/00	190ª
AURORA GONÇALVES TRONCOSO	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2877/98	2998/00	191ª
B. S. TRADING IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA.	BCB	US\$33.621.80	US\$33.621.80	3160/00	3055/00	194/195ª
BANCO ARAUCÁRIA S.A.	BCB	Advertência	Arquivamento	2696/98	2759/00	182ª
BANCO BANORTE S.A. - EM LIQUIDAÇÃO EXTRAJUDICIAL	BCB	R\$872,60	Advertência	2980/99	2962/00	190ª
BANCO BCN BARCLAYS S.A.	BCB	3.575,65Ufir's	3.575,65Ufir's	2725/98	2810/00	184ª
BANCO BMC S.A.	BCB	US\$1.607.682.93	Advertência	2857/98	2881/00	188ª
BANCO BOAVISTA INTERATLÂNTICO S.A.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2995/99	2866/00	187ª
BANCO BOAVISTA INTERATLÂNTICO S.A.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3043/00	3035/00	192ª/193ª
BANCO BOZANO SIMONSEN S.A.	BCB	US\$37.905.088.11	US\$16.010.004.06	2526/97	2803/00	184ª
BANCO BOZANO SIMONSEN S.A.	CVM	Advertência	Advertência	2520/97	2990/00	191ª
BANCO BOZANO, SIMONSEN S.A.	CVM	Advertência	Advertência	3060/00	2920/00	189ª
BANCO BOZANO, SIMONSEN S.A.	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3016/00	3005/00	191ª
BANCO BRADESCO S.A.	BCB	Advertência	Advertência	3137/00	3041/00	192ª/193ª
BANCO BRADESCO S.A.	BCB	893,16Ufir's	Advertência	2716/98	2760/00	182ª
BANCO BRADESCO S.A.	BCB	3.572,64Ufir's	Advertência	2716/98	2760/00	182ª
BANCO BRADESCO S.A.	BCB	10.717,92Ufir's	Advertência	2716/98	2760/00	182ª
BANCO BRADESCO S.A.	BCB	2.679,48Ufir's	Advertência	2716/98	2760/00	182ª
BANCO BRADESCO S.A.	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3172/00	3081/00	194/195ª
BANCO CCF BRASIL S.A.	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3150/00	3018/00	191ª
BANCO CHASE MANHATTAN S.A.	CVM	Advertência	Advertência	2824/98	2899/00	189ª
BANCO CIDADE S.A.	BCB	R\$3.572,65	R\$3.572,65	2704/98	3938/00	190ª
BANCO CIDADE S.A.	BCB	R\$3.572,65	R\$1.786,32	2704/98	3938/00	190ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO CRSFN

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
BANCO CRÉDITO METROPOLITANO S.A.	BCB	893,16Ufir's	893,16Ufir's	2738/98	2994/00	191ª
BANCO CRÉDITO METROPOLITANO S.A.	BCB	3 x 893,16Ufir's	595,44Ufir's	2738/98	2994/00	191ª
BANCO CRÉDITO METROPOLITANO S.A.	BCB	893,16Ufir's	893,16Ufir's	2738/98	2994/00	191ª
BANCO CRÉDITO METROPOLITANO S.A.	BCB	3 x 893,16Ufir's	595,44Ufir's	2738/98	2994/00	191ª
BANCO CRÉDITO METROPOLITANO S.A.	BCB	1.786,32Ufir's	1.786,32Ufir's	2738/98	2994/00	191ª
BANCO CRÉDITO METROPOLITANO S.A.	BCB	1.786,32Ufir's	297,72Ufir's	2738/98	2994/00	191ª
BANCO CRÉDITO METROPOLITANO S.A.	BCB	2 x 1.786,32Ufir's	Arquivamento	2738/98	2994/00	191ª
BANCO CRÉDITO METROPOLITANO S.A.	BCB	1.786,32Ufir's	1.786,32Ufir's	2738/98	2994/00	191ª
BANCO CRÉDITO METROPOLITANO S.A.	BCB	2 x 1.786,32Ufir's	2 x 297,72Ufir's	2738/98	2994/00	191ª
BANCO CRÉDITO METROPOLITANO S.A.	BCB	2 x 1.786,32Ufir's	Arquivamento	2738/98	2994/00	191ª
BANCO CRÉDITO METROPOLITANO S.A.	BCB	R\$40.000,00	R\$40.000,00	2649/97	2775/00	183ª
BANCO DE CRÉDITO REAL DE MINAS GERAIS S.A.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3034/00	2890/00	188ª
BANCO DE CRÉDITO REAL DE MINAS GERAIS S.A.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3036/00	2970/00	190ª
BANCO DE INVESTIMENTO BMC S.A.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2669/97	2824/00	185ª/6ª
BANCO DE INVEST. CREDIT SUISSE FIRST-BOSTON (EX-BANCO DE INVEST GARANTIA S.A.)	CVM	Arquivamento	3.460,00Ufir's	3052/00	2976/00	190ª
BANCO DIBENS S.A.	BCB	3 x 1.786,32Ufir's	1.786,32Ufir's	2809/98	2786/00	183ª
BANCO DO BRASIL S.A.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3081/00	2982/00	190ª
BANCO DO BRASIL S.A.	BCB	R\$5.000,00	Advertência	2932/99	3002/00	191ª
BANCO DO ESTADO DE GOIÁS S.A.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3155/00	3019/00	191ª
BANCO DO ESTADO DE MINAS GERAIS S.A.	BCB	R\$25.000,00	R\$25.000,00	2926/99	3001/00	191ª
BANCO DO ESTADO DE MINAS GERAIS S.A.	BCB	Advertência	Advertência	2926/99	3001/00	191ª
BANCO DO ESTADO DE RONDÔNIA S.A.	BCB	4.161,90Ufir's	Arquivamento	2843/98	2997/00	191ª
BANCO DO ESTADO DE SANTA CATARINA S.A. - BESC	BCB	Arquivamento	Advertência	2904/99	2854/00	187ª
BANCO DO ESTADO DO AMAZONAS S.A.	BCB	US\$30.935,375.50	US\$3,087,350.00	2645/97	2755/00	182ª
BANCO DO ESTADO DO CEARÁ S.A.	BCB	R\$25.000,00	R\$25.000,00	2731/98	2877/00	188ª
BANCO DO ESTADO DO PARANA S.A	BCB	R\$10.000,00	R\$10.000,00	2952/99	2860/00	187ª
BANCO DO ESTADO DO PARANÁ S.A.	BCB	R\$6.007,00	R\$6.007,00	2789/98	2845/00	187ª
BANCO DO ESTADO DO PARANÁ S.A.	BCB	R\$10.000,00	R\$10.000,00	2949/99	2956/00	190ª
BANCO DO ESTADO DO PARANÁ S.A.	BCB	R\$10.000,00	R\$10.000,00	2951/99	2957/00	190ª
BANCO DO ESTADO DO PARANÁ S.A.	BCB	R\$10.000,00	R\$10.000,00	2953/99	2958/00	190ª
BANCO DO ESTADO DO PARANÁ S.A.- BANESTADO	BCB	893,16Ufir's	Advertência	3117/00	3075/00	194/195ª
BANCO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO S.A. - EM LIQUIDACAO EXTRAJUDICIAL	BCB	Arquivamento	R\$813,47	2697/98	2934/00	190ª
BANCO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO S.A. - EM LIQUIDAÇÃO EXTRAJUDICIAL	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2616/97	2754/00	182ª
BANCO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO S.A. - EM LIQUIDAÇÃO EXTRAJUDICIAL	BCB	Arquivamento	R\$813,47	2701/98	2778/00	183ª
BANCO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO S.A. - EM LIQUIDAÇÃO EXTRAJUDICIAL	BCB	Arquivamento	R\$813,47	2801/98	2785/00	183ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO CRSFN

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
BANCO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO S.A. - EM LIQUIDAÇÃO EXTRAJUDICIAL	BCB	Arquivamento	3.253,90Ufir's	2813/98	2787/00	183ª
BANCO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO S.A. - EM LIQUIDAÇÃO EXTRAJUDICIAL	BCB	Arquivamento	813,47Ufir's	2814/98	2788/00	183ª
BANCO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO S.A. - EM LIQUIDAÇÃO EXTRAJUDICIAL	BCB	Arquivamento	R\$858,40	2862/98	2851/00	187ª
BANCO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO S.A. - EM LIQUIDAÇÃO EXTRAJUDICIAL	BCB	Arquivamento	893,14Ufir's	2799/98	2942/00	190ª
BANCO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO S.A.- EM LIQUIDAÇÃO EXTRAJUDICIAL	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2815/98	2766/00	182ª
BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL S.A.- BANRISUL	BCB	US\$48,514,250.00	US\$38,811,400.00	2527/97	2927/00	190ª
BANCO DO NORDESTE DO BRASIL S.A.	BCB	Advertência	Advertência	2699/98	2936/00	190ª
BANCO DO PROGRESSO S.A. - EM LIQUIDAÇÃO EXTRAJUDICIAL	BCB	US\$11,142.50	US\$5,571.25	2693/98	2843/00	187ª
BANCO DO PROGRESSO S.A.-EM LIQUIDAÇÃO EXTRAJUDICIAL	BCB	US\$1,965,000.00	Arquivamento	2823/98	2879/00	188ª
BANCO EUROPEU PARA A AMERICA LATINA (BEAL) S.A.	BCB	3.572,65Ufir's	Arquivamento	2849/98	2945/00	190ª
BANCO EUROPEU PARA AMERICA LATINA (BEAL) S.A.	BCB	US\$7,361,213.70	US\$4,907,475.80	2532/97	3088/00	196ª
BANCO FINIVEST S.A.	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2599/97	2928/00	190ª
BANCO FRANCÊS E BRASILEIRO S.A.	CVM	Advertência	Advertência	2615/97	3025/00	192ª/193ª
BANCO HSBC BAMERINDUS S.A.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2883/98	2793/00	183ª
BANCO HSBC BAMERINDUS S.A. (ATUAL HSBC BANK BRASIL S.A.)	BCB	Arquivamento	Advertência	2996/99	2909/00	189ª
BANCO ICATU S.A.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3046/00	2917/00	189ª
BANCO INDUSTRIAL E COMERCIAL S.A.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2695/98	2933/00	190ª
BANCO INTERIOR DE SÃO PAULO S.A.	BCB	R\$100.000,00	R\$100.000,00	3104/00	3099/00	196ª
BANCO INTERPART S.A	BCB	R\$25.000,00	R\$25.000,00	2947/99	2799/00	183ª
BANCO INVESTOR DE INVESTIMENTO S.A.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2999/99	2910/00	189ª
BANCO ITAU S.A	BCB	893,16Ufir's	Arquivamento	2931/99	2797/00	183ª
BANCO ITAÚ S.A.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3230/00	3023/00	191ª
BANCO ITAÚ S.A.	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3170/00	3020/00	191ª
BANCO ITAÚ S.A.	BCB	R\$25.000,00	Advertência	3072/00	2922/00	189ª
BANCO MERCANTIL DE CRÉDITO S.A.	BCB	893,16Ufir's	893,16Ufir's	2719/98	3031/00	192ª/193ª
BANCO MERCANTIL DE DESCONTOS S.A. - EM LIQUIDAÇÃO EXTRAJUDICIAL	BCB	US\$2,046,236.62	Advertência	2897/99	3070/00	194/195ª
BANCO MERCANTIL DE DESCONTOS S.A. - EM LIQUIDAÇÃO EXTRAJUDICIAL	BCB	B.2.407.111,69	Advertência	2897/99	3070/00	194/195ª
BANCO MERCANTIL DE DESCONTOS S.A. - EM LIQUIDAÇÃO EXTRAJUDICIAL	BCB	DM4.380.157,24	Arquivamento	2694/98	2777/00	183ª
BANCO MERCANTIL DE DESCONTOS S.A. - EM LIQUIDAÇÃO EXTRAJUDICIAL	BCB	US\$252,112.72	Arquivamento	2694/98	2777/00	183ª
BANCO MERCANTIL DE DESCONTOS S.A. - EM LIQUIDAÇÃO EXTRAJUDICIAL	BCB	R\$3.433,67	R\$3.433,67	2734/98	2940/00	190ª
BANCO MERCANTIL DO BRASIL S.A.	BCB	US\$3,418,312.50	Arquivamento	2637/97	2874/00	188ª
BANCO MINAS S.A.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3176/00	3103/00	196ª
BANCO MULTIPLIC S.A.	BCB	US\$4,784,137.50	US\$2,392,068.75	2529/97	3030/00	192ª/193ª
BANCO NACIONAL DO NORTE - BANORTE S.A. - EM LIQUIDAÇÃO EXTRAJUDICIAL	BCB	US\$14,042,125.50	US\$14,042,125.50	2643/97	2992/00	191ª
BANCO NACIONAL DO NORTE - BANORTE S.A. - EM LIQUIDAÇÃO EXTRAJUDICIAL	BCB	Advertência	Advertência	2643/97	2992/00	191ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO C R S F N

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
BANCO PACTUAL S.A.	BCB	R\$5.000,00	R\$5.000,00	3044/00	2916/00	189ª
BANCO PACTUAL S.A.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3042/00	2973/00	190ª
BANCO PANAMERICANO S.A.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3153/00	3078/00	194/195ª
BANCO PONTUAL S.A. - EM LIQUIDAÇÃO EXTRAJUDICIAL	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2922/99	2768/00	182ª
BANCO REAL DE INVESTIMENTOS S.A.	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3010/99	2887/00	188ª
BANCO REAL S.A.	BCB	R\$25.000,00	R\$25.000,00	3028/00	2968/00	190ª
BANCO RURAL S.A.	BCB	US\$12,904,470.00	US\$5,599,989.00	2644/97	2819/00	185ª/6ª
BANCO RURAL S.A.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3132/00	3014/00	191ª
BANCO SAFRA S.A.	CVM	Advertência	Advertência	2898/99	2906/00	189ª
BANCO SAFRA S.A.	CVM	Advertência	Arquivamento	3124/00	3028/00	192ª/193ª
BANCO SANTANDER BRASIL INTERNL. LTDA.- EX BCO. GERAL DO COM. INTERNAC. LTDA.	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3038/00	2915/00	189ª
BANCO SANTOS NEVES S.A.	BCB	Advertência	Advertência	2923/99	2856/00	187ª
BANCO STOCK S.A.	BCB	Advertência	Arquivamento	2990/99	3033/00	192ª/193ª
BANCO SUL AMÉRICA S.A.	BCB	2 x 3.572,65Ufir's	Arquivamento	2717/98	2780/00	183ª
BANCO VOTORANTIM S.A.	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2723/98	2761/00	182ª
BANRISUL S.A. CORRETORA DE VALORES MOBILIÁRIOS E CÂMBIO	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3011/99	2965/00	190ª
BARCELONA REVESTIMENTOS CERÂMICOS LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3292/00	3111/00	196ª
BB - BANCO DE INVESTIMENTO S.A.	BCB	R\$1.716,78	Arquivamento	2954/99	3092/00	196ª
BCR - BANCO DE CRÉDITO REAL S.A.	BCB	4 x 446,57Ufir's	4 x 446,57Ufir's	2746/98	2811/00	184ª
BCR - BANCO DE CRÉDITO REAL S.A.	BCB	446,57Ufir's	297,72Ufir's	2746/98	2811/00	184ª
BCR - BANCO DE CRÉDITO REAL S.A.	BCB	29 x 446,57Ufir's	Arquivamento	2746/98	2811/00	184ª
BELPALM INDUSTRIAL E EXPORTADORA LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3177/00	3083/00	194/195ª
BENDORAYTES, AIZENMAN & CIA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2628/97	2872/00	188ª
BENEDICTO FONSECA MOREIRA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2602/97	3089/00	196ª
BENITO LUIGI RUZZI	CVM	3.460,00Ufir's	3.460,00Ufir's	2874/98	3090/00	196ª
BENITO LUIGI RUZZI	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2874/98	3090/00	196ª
BERNARDO HIME BIOLCHINI	BCB	R\$488,08	Arquivamento	2801/98	2785/00	183ª
BERNARDO HIME BIOLCHINI	BCB	669,84Ufir's	Arquivamento	2799/98	2942/00	190ª
BERNARDO HIME BIOLCHINI	BCB	R\$858,40	Arquivamento	2862/98	2851/00	187ª
BERNARDO HIME BIOLCHINI	BCB	R\$813,47	R\$813,47	2701/98	2778/00	183ª
BERNARDO HIME BIOLCHINI	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2813/98	2787/00	183ª
BERNARDO HIME BIOLCHINI	BCB	R\$488,08	R\$488,08	2802/98	2812/00	184ª
BERNARDO HIME BIOLCHINI	BCB	R\$813,47	R\$813,47	2697/98	2934/00	190ª
BMC PROMOTORA DE NEGÓCIOS E ASSESSORIA FINANCEIRA LTDA.	BCB	R\$100.000,00	R\$100.000,00	2854/98	2848/00	187ª
BMG - CORRETORA S.A.	BCB	US\$3,254,775.00	Arquivamento	2525/97	2894/00	189ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO CRSFN

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
BOAVISTA S.A. CORRETORA DE CÂMBIO E VALORES MOBILIÁRIOS	CVM	Advertência	Advertência	2710/98	2939/00	190ª
BORDERES ADMINISTRADORA DE BENS LTDA.	BCB	R\$50.000,00	R\$50.000,00	2700/98	2807/00	184ª
BPT DO BRASIL COMERCIAL E EXPORTADORA LTDA.	BCB	US\$24,834,93	Arquivamento	3061/00	2977/00	190ª
BRASIL SUL PASSAGENS E TURISMO LTDA.	BCB	US\$400,000.00	US\$400,000.00	2312/96	2837/00	187ª
BRENNO DOGLIA DE BRITTO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2698/98	2935/00	190ª
CÁCILDO DONIZETE DE SOUZA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2660/97	2930/00	190ª
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3031/00	2871/00	187ª
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	BCB	Advertência	Advertência	2533/97	2895/00	189ª
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - CEF	BCB	893,14Ufir's	Arquivamento	3196/00	3085/00	194/195ª
CALÇADOS NATAL LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3136/00	3052/00	194/195ª
CÂNDIDO BOTELHO BRACHER	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2844/98	2847/00	187ª
CAPITAL S.A. CORRETORA DE VALORES E CÂMBIO	BCB	US\$1,965,000.01	Arquivamento	2823/98	2879/00	188ª
CARAJÁS CÂMBIO E TURISMO LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3078/00	3097/00	196ª
CARLOS ADOLPHO DE OLIVEIRA FRANCO	BCB	R\$3.000,00	R\$3.000,00	3002/99	2964/00	190ª
CARLOS AUGUSTO ANGERAMI RAMOS	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2980/99	2962/00	190ª
CARLOS AUGUSTO DE REZENDE JUNQUEIRA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2772/98	2826/00	185ª/6ª
CARLOS AUGUSTO DE REZENDE JUNQUEIRA FILHO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2714/98	2825/00	185ª/6ª
CARLOS DE CASTRO LIMA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2930/99	2796/00	183ª
CARLOS DOS SANTOS	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2971/99	2770/00	182ª
CARLOS EDGAR PRILL	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3162/00	3079/00	194/195ª
CARLOS EDUARDO ACATAUASSU CHERMONT	BCB	R\$858,40	Arquivamento	2862/98	2851/00	187ª
CARLOS EDUARDO ACATAUASSU CHERMONT	BCB	R\$813,47	R\$813,47	2701/98	2778/00	183ª
CARLOS EDUARDO ACATAUASSU CHERMONT	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2813/98	2787/00	183ª
CARLOS EDUARDO ACATAUASSU CHERMONT	BCB	R\$488,08	R\$488,08	2802/98	2812/00	184ª
CARLOS EDUARDO ACATAUASSU CHERMONT	BCB	R\$813,47	R\$813,47	2697/98	2934/00	190ª
CARLOS EDUARDO MARCONDES FERRAZ FILHO	CVM	24.171,00Ufir's	24.171,00Ufir's	3070/00	2981/00	190ª
CARLOS ESTEBAN CARDOZO DOMINGUEZ	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3234/00	3024/00	191ª
CARLOS FRANCO SOUZA	BCB	Advertência	Advertência	2871/98	2852/00	187ª
CARLOS HENRIQUE MUSSOLINI	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3170/00	3020/00	191ª
CARLOS LUIZ DUTRA	BCB	R\$858,39	Arquivamento	2962/99	2861/00	187ª
CARLOS MARIO FAGUNDES DE SOUZA FILHO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2844/98	2847/00	187ª
CARLOS MOREIRA LEMOS	CVM	R\$1.000,00	Advertência	3041/00	3027/00	192ª/193ª
CARLOS ROBERTO CORÁ	CVM	R\$42.610,67	Advertência	2838/98	3026/00	192ª/193ª
CARLOS ROBERTO PEREIRA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2533/97	2895/00	189ª
CARLOS VICENTE NEVES DA SILVA	BCB	R\$5.000,00	R\$5.000,00	2579/97	2823/00	185ª/6ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO CRSFN

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
CARLOS VON DOELLINGER	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2909/99	2829/00	185ª/6ª
CASA DOS ANIMAIS COMÉRCIO EXTERIOR DE AVES LTDA.	BCB	US\$25.583,00	US\$1,279.15	3051/00	3094/00	196ª
CASTRO CAETANO DE ANDRADE	BCB	R\$3.000,00	R\$2.000,00	2935/99	2817/00	184ª
CEBRARCON QUÍMICOS E ESSÊNCIAS LTDA.	BCB	US\$48,381.50	US\$48,381.50	3088/00	2987/00	190ª
CEDRON EXPORTAÇÃO DE MADEIRAS LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3183/00	3057/00	194/195ª
CÉLIO PELAJO CC VAL. S.A. (ATUAL EQUITY CP CORRET. DE CÂMBIO E VALORES S.A.)	CVM	R\$10.000,00	R\$10.000,00	3096/00	3049/00	194/195ª
CELSO ANTUNES DA COSTA	BCB	R\$25.000,00	Advertência	3028/00	2968/00	190ª
CELSO FRANCISCO BIZZON	BCB	893,14Ufir's	893,14Ufir's	2846/98	2900/00	189ª
CELSO FRANCISCO BIZZON	BCB	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	2846/98	2900/00	189ª
CELSO HANKE CAMARGO	BCB	R\$10.000,00	R\$10.000,00	2533/97	2895/00	189ª
CELSO SCARAMUZZA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3020/00	2914/00	189ª
CELTEC S.A. CCVM (ATUAL ING BARING CORRETORA DE VALORES MOBILIÁRIOS S.A.)	CVM	Arquivamento	Advertência	3024/00	2888/00	188ª
CENTRAIS ELÉTRICAS DE SANTA CATARINA S.A. CELESC	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3012/99	3004/00	191ª
CENTRINEL S.A.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3039/00	2971/00	190ª
CÉSAR AUGUSTO SIZENANDO SILVA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3020/00	2914/00	189ª
CÉSAR DO MONTE PIRES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2835/98	2814/00	184ª
CÉSAR DO MONTE PIRES	BCB	R\$25.000,00	R\$25.000,00	2859/98	2946/00	190ª
CÉSAR JOSÉ DOS SANTOS	BCB	R\$5.000,00	R\$5.000,00	2966/99	2960/00	190ª
CÉSAR JOSÉ DOS SANTOS	BCB	Advertência	Advertência	2966/99	2960/00	190ª
CESTILIO MERLO	BCB	Arquivamento	R\$5.000,00	2952/99	2860/00	187ª
CIBILIS DA ROCHA VIANA	BCB	R\$858,40	Arquivamento	2862/98	2851/00	187ª
CIBILIS DA ROCHA VIANA	BCB	R\$813,47	R\$813,47	2701/98	2778/00	183ª
CIBILIS DA ROCHA VIANA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2813/98	2787/00	183ª
CIBILIS DA ROCHA VIANASSU CHERMONT	BCB	R\$813,47	R\$813,47	2697/98	2934/00	190ª
CIC COMÉRCIO E INDÚSTRIA DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.	BCB	US\$7,533.99	US\$753,39	3237/00	3064/00	194/195ª
CLÁUDIO BERGANI	BCB	R\$514,96	Advertência	2902/99	2882/00	188ª
CLÁUDIO BERGANI	BCB	R\$1.544,87	Advertência	2863/98	2947/00	190ª
CLÁUDIO DANTAS DE ARAÚJO	BCB	R\$1.716,78	Arquivamento	2954/99	3092/00	196ª
CLÁUDIO LUIZ DA SILVA HADDAD	CVM	Arquivamento	3.460,00Ufir's	3052/00	2976/00	190ª
CLÁUDIO PRACOWNIK	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3044/00	2916/00	189ª
CLÁUDIO PRACOWNIK	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3042/00	2973/00	190ª
CLÁUDIO ZARZUR	BCB	R\$3.433,67	R\$3.433,67	2734/98	2940/00	190ª
CLAUDIR JOSÉ DA LUZ	BCB	US\$18,970.00	US\$1,897.00	3147/00	3102/00	196ª
CLAUMI PIO VILELA	BCB	R\$3.000,00	R\$3.000,00	2966/99	2960/00	190ª
COBANSA S.A.CIA.HIPOTECÁRIA (SUCESSORA DA COBANSA S.A.-CCTVM)	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2955/99	2959/00	190ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO C R S F N

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
COMPANHIA MERCANTIL E INDUSTRIAL INGÃ	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2823/98	2879/00	188ª
COMPANHIA PARAIBUNA DE METAIS	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3019/00	2835/00	185ª/6ª
CONSTRUTORA JUNÇÃO LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3145/00	3053/00	194/195ª
CONTINENTAL BANCO S.A.	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2992/99	2863/00	187ª
CONVICTA DISTRIB. DE TÍTULOS E VALORES LTDA. - EM LIQUIDACAO EXTRAJUDICIAL	BCB	Arquivamento	Advertência	2683/98	2932/00	190ª
COOPERATIVA DE CRÉDITO CAIXEIRAL DO CRATO LTDA.	BCB	R\$515,04	Advertência	2855/98	2849/00	187ª
COOPERATIVA DE CRÉDITO RURAL DE AGROP. DE ITURAMA LTDA.	BCB	R\$860,00	Arquivamento	2660/97	2930/00	190ª
COOPERATIVA DE CRÉDITO RURAL DE ALEGRETE LTDA.	BCB	R\$488,09	Advertência	2652/97	2756/00	182ª
COOPERATIVA DE CRÉDITO RURAL DE ALEGRETE LTDA.	BCB	5 x R\$488,09	Arquivamento	2652/97	2756/00	182ª
COOPERATIVA DE CRÉD. RURAL DE CAMPOS DAS VERTENTES LTDA. CREDIVERTENTES	BCB	R\$3.000,00	Arquivamento	3054/00	2918/00	189ª
COOPERATIVA DE CRÉD. RURAL DE CAMPOS DAS VERTENTES LTDA. CREDIVERTENTES	BCB	Advertência	Advertência	3054/00	2918/00	189ª
COOPERATIVA DE CRÉDITO RURAL DE CONCEIÇÃO DA APARECIDA	BCB	R\$5.000,00	R\$5.000,00	2966/99	2960/00	190ª
COOPERATIVA DE CRÉDITO RURAL DE PORECATU LTDA.	BCB	893,00Ufir's	Advertência	2663/97	2875/00	188ª
COOPERATIVA TRITICOLA REGIONAL SANTO ÂNGELO-COTRISA	BCB	US\$281,16	Arquivamento	2168/96	3065/00	194/195ª
COOPERATIVA TRITICOLA REGIONAL SANTO ÂNGELO-COTRISA	BCB	US\$21,896,10	Arquivamento	2168/96	3065/00	194/195ª
COSME POLESE	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2904/99	2854/00	187ª
COTRIGUACU-COOPERATIVA CENTRAL REGIONAL IGUAÇÚ LTDA.	BCB	US\$775,377.00	US\$775,377.00	2769/98	2878/00	188ª
COTRIGUACU-COOPERATIVA CENTRAL REGIONAL IGUAÇÚ LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2769/98	2878/00	188ª
CRAM COMÉRCIO IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3017/00	2967/00	190ª
CREDEXPORT COMERCIAL EXPORTADORA LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3092/00	3038/00	192ª/193ª
CREUZO GEOVANI DOS SANTOS	BCB	Advertência	Advertência	2707/98	2876/00	188ª
CREUZO GEOVANI DOS SANTOS	BCB	R\$3.500,00	R\$3.500,00	2731/98	2877/00	188ª
CRISÓSTOMO MAIA	BCB	R\$257,02	Advertência	2855/98	2849/00	187ª
CRISTIANO HENRIQUE VIEIRA GOMES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3043/00	3035/00	192ª/193ª
DANIEL VALENTE DANTAS	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2835/98	2814/00	184ª
DANILO MUSSI CARDOZO MANSUR	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3020/00	2914/00	189ª
DANTON DE ALLENCAR	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3132/00	3014/00	191ª
DANTON MAGALHÃES GALVÃO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2995/99	2866/00	187ª
DATABANK CORRETORA DE CÂMBIO E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3032/00	2969/00	190ª
DC CORRETORA DE CÂMBIO E VALORES MOBILIÁRIOS S.A.	BCB	3.000,00Ufir's	Arquivamento	2991/99	2963/00	190ª
DELMO ERNESTO MORANI	BCB	R\$858,39	Arquivamento	2962/99	2861/00	187ª
DENIZAR AZEVEDO	BCB	R\$3.253,00	R\$3.253,00	2618/97	2804/00	184ª
DIFERENCIAL CTVM S.A.(EX-ZALUSKI CTC S.A.)	CVM	Advertência	Advertência	2838/98	3026/00	192ª/193ª
DIRCEU JUSTO	BCB	R\$3.000,00	R\$3.000,00	2966/99	2960/00	190ª
DIRCEU TAVARNARO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2881/98	2827/00	185ª/6ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO C R S F N

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
DIRCEU TAVARNARO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2863/98	2947/00	190ª
DOMINGOS CARELLI NETTO	BCB	2 x 3.572,65Ufir's	Arquivamento	2717/98	2780/00	183ª
DOMINGOS TARÇO MURTA RAMALHO	BCB	Arquivamento	R\$5.000,00	2952/99	2860/00	187ª
DÓRIA & ATHERINO S.A. CORRETORA DE CÂMBIO E VALORES MOBILIARIOS	CVM	Advertência	Advertência	2908/99	2951/00	190ª
DURVAL JOSÉ SOLEDADE SANTOS	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2815/98	2766/00	182ª
DYNAMO ADMINISTRAÇÃO DE RECURSOS LTDA.	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3050/00	2975/00	190ª
EDGARD FERREIRA TINOCO DE LACERDA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2815/98	2766/00	182ª
EDGARD LUIZ PINAUD FILHO	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2903/99	2816/00	184ª
EDIMO JOSÉ DE OLIVEIRA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2660/97	2930/00	190ª
EDISON CORDARO	CVM	1.500,00Ufir's	1.500,00Ufir's	2782/94	2995/00	191ª
EDISON LUIZ DE ARAÚJO	BCB	139,31Ufir's	Cancelado	1099/92	2891/00	189ª
EDITORA OMNI S.A.(ex-EDITORA OMNI LTDA.)	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2702/98	2937/00	190ª
EDMUNDO SAFDIE	BCB	R\$3.572,65	R\$3.572,65	2704/98	3938/00	190ª
EDMUNDO SAFDIE	BCB	R\$3.572,65	R\$1.786,32	2704/98	3938/00	190ª
EDMUNDO VALADÃO CARDOSO	BCB	Advertência	Advertência	2842/98	2789/00	183ª
EDSON FIGUEIREDO DE MENEZES	CVM	Arquivamento	R\$3.000,00	3063/00	3095/00	196ª
EDSON GUERREIRO DOS REIS	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2601/97	2929/00	190ª
EDSON SOARES FERREIRA	BCB	R\$5.000,00	Arquivamento	2932/99	3002/00	191ª
EDUARDO ALBERTO DA SILVA LIMA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2985/99	2834/00	185ª/6ª
EDUARDO ALVES DE MOURA	CVM	Arquivamento	3.460,00Ufir's	3052/00	2976/00	190ª
EDUARDO CATTONI	BCB	813,47Ufir's	813,47Ufir's	2814/98	2788/00	183ª
EDUARDO CATTONI	BCB	R\$813,47	R\$813,47	2801/98	2785/00	183ª
EDUARDO CATTONI	BCB	Advertência	Arquivamento	2616/97	2754/00	182ª
EDUARDO CATTONI	BCB	R\$488,09	Arquivamento	2815/98	2766/00	182ª
EDUARDO CATTONI	BCB	2 x 1.626,95Ufir's	1.626,95Ufir's	2813/98	2787/00	183ª
EDUARDO DA SILVA COUTINHO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2621/97	2842/00	187ª
EDUARDO DA SILVA COUTINHO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2681/98	2931/00	190ª
EDUARDO DE QUEIROZ MONTEIRO	BCB	R\$3.433,58	893,14Ufir's	2804/98	2943/00	190ª
EDUARDO MARCO MODIANO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2844/98	2847/00	187ª
ELEJALDE FORMIGUIERI BRANDALISE	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2602/97	3089/00	196ª
ELEZIO LUIZ BRUN	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3011/99	2965/00	190ª
ELFIO ROCHA MENDES	BCB	Advertência	Advertência	2707/98	2876/00	188ª
ELFIO ROCHA MENDES	BCB	R\$17.000,00	R\$17.000,00	2731/98	2877/00	188ª
ELIARDO XIMENES RODRIGUES	BCB	R\$15.500,00	R\$15.500,00	2731/98	2877/00	188ª
ELISEU RODRIGUES DE SOUZA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2771/98	2763/00	182ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO C R S F N

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
ELITE CORRETORA DE CÂMBIO E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.	CVM	Advertência	Advertência	3059/00	3008/00	191ª
ELIZA MARIA DOS SANTOS	BCB	893,14Ufir's	Advertência	2860/98	2901/00	189ª
ELMAR GUEIROS PESSOA	BCB	3 x R\$9.370,73	3 x R\$1.488,57	2848/98	3069/00	194/195ª
ELPIDIO NORRY	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2800/98	3068/00	194/195ª
ELTON QUEIRÓZ DE FREITAS	BCB	R\$860,00	R\$860,00	2660/97	2930/00	190ª
EMERSON JOSÉ CARDOSO DE CARVALHO	BCB	R\$2.000,00	R\$1.000,00	2935/99	2817/00	184ª
EMÍLIO HUBERTO CARAZZAI SOBRINHO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2980/99	2962/00	190ª
ENRICO PICCIOTTO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3018/00	2913/00	189ª
ERNESTO EGON HERRMANN	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2609/97	2773/00	183ª
ERNESTO PATRÍCIO GIRALDEZ	BCB	R\$5.000,00	Arquivamento	2864/98	2948/00	190ª
ERNÍDIO MIGLIORINI	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3012/99	3004/00	191ª
ERNST & YOUNG AUDITORES INDEPENDENTES S/C	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3001/99	2911/00	189ª
ESCRITÓRIO LEROSA S.A. CORRETORES DE VALORES	CVM	R\$3.000,00	R\$3.000,00	2939/99	2831/00	185ª/6ª
EUCLIDES FRANCELINO DE LIMA	BCB	R\$515,04	Advertência	2855/98	2849/00	187ª
EURIDES GOMES PORANGABA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2930/99	2796/00	183ª
EURODIST DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S.A.	BCB	893,00Ufir's	893,00Ufir's	2850/98	2880/00	188ª
EURODIST DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S.A.	BCB	893,00Ufir's	Arquivamento	2850/98	2880/00	188ª
EURODIST DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S.A.	BCB	Advertência	Advertência	2850/98	2880/00	188ª
EVARISTO FRESSATTI	BCB	893,00Ufir's	Arquivamento	2663/97	2875/00	188ª
EXPORTADORA DE MADEIRAS ATLÂNTICA LTDA.-EM FALÊNCIA	BCB	Arquivamento	US\$48.204,53	3029/00	2889/00	188ª
EZRA SAFRA	CVM	Advertência	Advertência	2898/99	2906/00	189ª
FABIO PAZZANESE FILHO	BCB	Advertência	Advertência	2543/97	2753/00	182ª
FABIO PAZZANESE FILHO	BCB	Inabilit. Temporária 4 ano(s)	Inabilit. Temporária 4 ano(s)	2543/97	2753/00	182ª
FABIO PAZZANESE FILHO	BCB	893,14Ufir's	893,14Ufir's	2543/97	2753/00	182ª
FABIO PAZZANESE FILHO	BCB	50 x 893,14Ufir's	Arquivamento	2543/97	2753/00	182ª
FATOR S.A. CORRETORA DE VALORES E CÂMBIO	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3016/00	3005/00	191ª
FAUSTO ALBERTO FINGER	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2743/98	2762/00	182ª
FAUSTO PEREIRA DE LACERDA FILHO	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2987/99	2862/00	187ª
FCA COMÉRCIO INTERNACIONAL LTDA.	BCB	US\$ 40.119,47	US\$ 40.119,47	3077/00	2924/00	189ª
FEDERAL DE SEGUROS S.A.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3094/00	3071/00	194/195ª
FELIPE DE SAN TIAGO DANTAS BARBOSA QUENTAL	BCB	Inabilit. Temporária 4 ano(s)	3572,58Ufir's	2308/96	2772/00	183ª
FERES JOSÉ	CVM	Advertência	Advertência	2911/99	2952/00	190ª
FERNANDO ANTONIO DA COSTA AZEVEDO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3069/00	3048/00	194/195ª
FERNANDO ANTÔNIO JACOB RENNER	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2609/97	2773/00	183ª
FERNANDO ANTONIO TORRES RODRIGUES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2601/97	2929/00	190ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO CRSFN

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
FERNANDO DE ALCÂNTARA MACHADO	CVM	Arquivamento	Advertência	2919/99	2907/00	189ª
FERNANDO DE SOUZA E SILVA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3012/99	3004/00	191ª
FERNANDO FERNANDES MASCARENHAS	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2897/99	3070/00	194/195ª
FERNANDO FERREIRA DA SILVA TELES	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2870/98	2902/00	189ª
FERNANDO FERREIRA DE MELLO JÚNIOR	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2904/99	2854/00	187ª
FERNANDO LUIZ CARDOSO BUENO	CVM	R\$2.883,30	Arquivamento	2858/98	2850/00	187ª
FERNANDO MENDES PEDROSO	CVM	Advertência	Advertência	2710/98	2939/00	190ª
FERRICHE COMÉRCIO, IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA.	BCB	US\$13.950,00	US\$13.950,00	3181/00	3105/00	196ª
FLAMARION JOSUÉ NUNES	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2978/99	2800/00	183ª
FLÁVIO ANTONIO BODANESE	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2863/98	2947/00	190ª
FLÁVIO BRANDALISE	CVM	R\$4.428.977,00	R\$4.428.977,00	2602/97	3089/00	196ª
FLÁVIO BRANDALISE	CVM	R\$3.151,00	R\$3.151,00	2602/97	3089/00	196ª
FLÁVIO BRANDALISE	CVM	Inabilit. Temporária 10 ano(s)	Inabilit. Temporária 10 ano(s)	2602/97	3089/00	196ª
FLÁVIO CUNHA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3009/99	2886/00	188ª
FLÁVIO DE SOUZA SIQUEIRA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3171/00	3056/00	194/195ª
FLÁVIO DE SOUZA SIQUEIRA	CVM	R\$1.000,00	Arquivamento	3175/00	3082/00	194/195ª
FLÁVIO JOSÉ ENSINA	BCB	Inabilit. Temporária 3 ano(s)	3572,58Ufir's	2308/96	2772/00	183ª
FLÁVIO MÁRIO MACHADO DOS SANTOS	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2999/99	2910/00	189ª
FLECK & FLECK LTDA. (MASSA FALIDA)	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3260/00	3109/00	196ª
FORMA CRISTAIS LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3204/00	3022/00	191ª
FRANCISCO AMILTON CAVALCANTE SOARES	BCB	R\$9.000,00	R\$7.500,00	2731/98	2877/00	188ª
FRANCISCO CARLOS GERALDO CALANDRINI GUIMARÃES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3018/00	2913/00	189ª
FRANCISCO CARVALHO PIEROTTI	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3016/00	3005/00	191ª
FRANCISCO DE BONI NETO	BCB	R\$7.213,20	Arquivamento	2852/98	2791/00	183ª
FRANCISCO FERREIRA QUINTEIRO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2971/99	2770/00	182ª
FRANCISCO JAIME NOGUEIRA PINHEIRO FILHO	BCB	893,16Ufir's	893,16Ufir's	2719/98	3031/00	192ª/193ª
FRANCISCO JOSÉ GROSSI	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2904/99	2854/00	187ª
FRANCISCO MUNIZ DE ALMEIDA	BCB	893,14Ufir's	Arquivamento	2052/95	2802/00	184ª
FRANCISCO ROBERTO DA CUNHA GOMES	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2877/98	2998/00	191ª
FRANK TING	CVM	Advertência	Advertência	2824/98	2899/00	189ª
FREDERICK HENRY GIBBS	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2971/99	2770/00	182ª
FREDERICO DE ASSUMPÇÃO FILHO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2590/97	2841/00	187ª
FRUTARES COMERCIAL, IMPORTADORA, EXPORTADORA LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3197/00	3059/00	194/195ª
FUNDAÇÃO DOS ECONOMIÁRIOS FEDERAIS-FUNCEF	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2903/99	2816/00	184ª
FUQUICK - AGÊNCIA DE VIAGENS E TURISMO LTDA.	BCB	R\$872,62	R\$872,62	3030/00	3006/00	191ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO C R S F N

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
FUQUICK - AGÊNCIA DE VIAGENS E TURISMO LTDA.	BCB	R\$523,56	R\$523,56	3030/00	3006/00	191ª
FUQUICK - AGÊNCIA DE VIAGENS E TURISMO LTDA.	BCB	US\$13,759.50	Excluído do processo	3030/00	3006/00	191ª
GAMEX SECURITIES CORRETORA DE CÂMBIO E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.	CVM	Advertência	Advertência	3057/00	3007/00	191ª
GARIBALDI CUNHA MELLO	BCB	Advertência	Advertência	2871/98	2852/00	187ª
GATE GOURMET LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3205/00	3061/00	194/195ª
GEOFFREY AINSWORTH LAGLANDS	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3016/00	3005/00	191ª
GEOFFREY AINSWORTH LAGLANDS	CVM	Advertência	Advertência	2520/97	2990/00	191ª
GEORG WOLFGANG EPPERLEIN	BCB	406,73Ufir's	406,73Ufir's	2814/98	2788/00	183ª
GEORG WOLFGANG EPPERLEIN	BCB	R\$488,09	Arquivamento	2815/98	2766/00	182ª
GEORG WOLFGANG EPPERLEIN	BCB	1.624,94Ufir's	1.624,94Ufir's	2813/98	2787/00	183ª
GERAÇÃO CORRETORA DE VALORES LTDA.	BCB	Advertência	Advertência	2842/98	2789/00	183ª
GERALDO AFONSO DE PAULA	BCB	R\$5.000,00	R\$5.000,00	2690/98	2758/00	182ª
GERALDO DALCANALE	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3134/00	3015/00	191ª
GERALDO LUCIANO MATTOS JÚNIOR	BCB	R\$10.000,00	R\$10.000,00	2731/98	2877/00	188ª
GERALDO SOARES MENEZES FILHO	BCB	R\$22.000,00	R\$22.000,00	2731/98	2877/00	188ª
GERDT WEBER	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2980/99	2962/00	190ª
GETÚLIO FERNANDES RODRIGUES	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2874/98	3090/00	196ª
GETÚLIO FERNANDES RODRIGUES	CVM	2 x 3.460,00Ufir's	2 x 3.460,00Ufir's	2874/98	3090/00	196ª
GILBERTO CABRAL	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2815/98	2766/00	182ª
GILBERTO CABRAL	BCB	Advertência	Arquivamento	2616/97	2754/00	182ª
GILBERTO MAKTAS MEICHES	BCB	R\$3.572,65	R\$3.572,65	2704/98	3938/00	190ª
GILBERTO MAKTAS MEICHES	BCB	R\$3.572,65	R\$1.786,32	2704/98	3938/00	190ª
GILBERTO XAVIER DE SANTANA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2800/98	3068/00	194/195ª
GILSON ARAÚJO JÚNIOR	CVM	Advertência	Advertência	3057/00	3007/00	191ª
GRAFFITH INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE ARTEFATOS DE COURO LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3199/00	3107/00	196ª
GRAMADO AVICULTURA E AGROPECUÁRIA LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3118/00	3011/00	191ª
GRIGORY LWOW	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2823/98	2879/00	188ª
GUALTER VICENTE DA SILVA	BCB	R\$860,00	R\$860,00	2660/97	2930/00	190ª
GUARDA IMPORTAÇÃO E COMÉRCIO DE MATERIAL FOTOGRÁFICO LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2586/97	3047/00	194/195ª
GUILHERME LUZ DE CARVALHO VILELA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2966/99	2960/00	190ª
GUILHERME QUEIROZ SIEPMANN	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2877/98	2998/00	191ª
GUIMÉLIA GONZAGA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE CONFECÇÃO E REPRESENTAÇÃO LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2369/96	3029/00	192ª/193ª
GUITTA CORRETORA DE CÂMBIO TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.	BCB	Advertência	Advertência	2741/98	2783/00	183ª
GUSTAVO ROMEU AMARAL	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3176/00	3103/00	196ª
H.H. PICCHIONI S.A. CCVM	BCB	R\$200,00	R\$200,00	2720/98	2809/00	184ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO C R S F N

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
H.H. PICCHIONI S.A. CCVM	BCB	57 x R\$200,00	Arquivamento	2720/98	2809/00	184ª
HANS JOSEF HOVELER	BCB	3.572,65Ufir's	Arquivamento	2849/98	2945/00	190ª
HARAS PONTA PORÃ EXPORTAÇÃO, IMPORTAÇÃO E COMÉRCIO LTDA.	BCB	US\$6.000,00	US\$6.000,00	3108/00	3100/00	196ª
HARLEY BATISTA FERNANDES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2815/98	2766/00	182ª
HARLEY BATISTA FERNANDES	BCB	Advertência	Arquivamento	2616/97	2754/00	182ª
HAROLDO MANDOLI	CVM	Advertência	Arquivamento	2870/98	2902/00	189ª
HAROLDO SESSOU CAMY	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2581/97	2840/00	187ª
HEITOR CARDOSO CHAGAS DE OLIVEIRA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2815/98	2766/00	182ª
HEITOR JOSÉ MULLER	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2976/99	3093/00	196ª
HEITOR MASCARENHAS PICCHIONI	BCB	R\$200,00	R\$200,00	2720/98	2809/00	184ª
HEITOR MASCARENHAS PICCHIONI	BCB	57 x R\$200,00	Arquivamento	2720/98	2809/00	184ª
HEITOR PICCHIONI	BCB	R\$200,00	R\$200,00	2720/98	2809/00	184ª
HEITOR PICCHIONI	BCB	57 x R\$200,00	Arquivamento	2720/98	2809/00	184ª
HÉLCIO LIMA DE OLIVEIRA	BCB	893,14Ufir's	Arquivamento	2052/95	2802/00	184ª
HELENO VENTURA TORRES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2980/99	2962/00	190ª
HÉLIO CAMPISTA GOMES	BCB	Inabilit. Temporária 4 ano(s)	Arquivamento	2308/96	2772/00	183ª
HÉLIO DE MACEDO SOARES DA SILVA	BCB	R\$4.740,96	R\$1.580,32	2603/97	2897/00	189ª
HÉLIO NAVES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3155/00	3019/00	191ª
HÉLIO TERUO KOZAKA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2800/98	3068/00	194/195ª
HELOISA APARECIDA LACERDA DE OLIVEIRA FRANCO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3002/99	2964/00	190ª
HELVÉCIO ALMEIDA BARBOSA MELLO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2308/96	2772/00	183ª
HENRIQUE COSTABILE	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2844/98	2847/00	187ª
HERBERT FONSECA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2800/98	3068/00	194/195ª
HERCÍLIO RICARDO FERREIRA FILHO	BCB	3 x R\$6.823,82	3 x R\$1.488,57	2848/98	3069/00	194/195ª
HERCÍLIO RICARDO FERREIRA FILHO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2980/99	2962/00	190ª
HIROCHI AKABANE	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2669/97	2824/00	185ª/6ª
HOMERO AMARAL JÚNIOR	BCB	Inabilit. Temporária 3 ano(s)	Arquivamento	3188/00	3106/00	196ª
HORÁCIO DE MENDONÇA NETTO	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2909/99	2829/00	185ª/6ª
HR MINERAÇÃO LTDA.	BCB	US\$36.553,23	US\$36.553,23	3065/00	2979/00	190ª
HUGO HERRMANN FILHO	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2609/97	2773/00	183ª
HUMBERTO FABIO FISCHER PINOTTI	BCB	893,16Ufir's	Arquivamento	2931/99	2797/00	183ª
HUMBERTO VIEIRA DE LIMA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2533/97	2895/00	189ª
I S C TRANSPORTES LTDA.	BCB	US\$ 33.050,00	US\$ 33,050,00	3122/00	3012/00	191ª
ICATU DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.	BCB	R\$25.000,00	R\$25.000,00	2859/98	2946/00	190ª
IMPOL COMÉRCIO DE IMPORTAÇÃO, EXPORTAÇÃO E REPRESENTAÇÕES LTDA.	BCB	US\$78,817,00	US\$56,937,00	3242/00	3108/00	196ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO C R S F N

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
INDALÉCIO GIRALDEZ FERNANDEZ	CVM	Arquivamento	Advertência	2916/99	3000/00	191ª
INDÚSTRIA DE CALÇADOS TRAVESSO LTDA.	BCB	US\$464,179.93	US\$464,179.93	2539/97	2838/00	187ª
INTERCRED COMERCIAL E SERVIÇOS LTDA.	BCB	R\$50.000,00	Arquivamento	2924/99	2830/00	185ª/6ª
INTERUNION S.A. CORRETORA DE TÍT., VAL. E CÂMBIO-EM LIQUIDAÇÃO EXTRAJUDICIAL	BCB	US\$271.000,637.50	US\$260,256,061.20	2523/97	3046/00	194/195ª
INTRA EXPORTAÇÕES LTDA.	BCB	US\$2.279,500.50	US\$2.279,500.50	2340/96	2821/00	185ª/6ª
IRANY DE OLIVEIRA SANT'ANNA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2698/98	2935/00	190ª
ISAAC HARARI	BCB	R\$3.572,65	R\$3.572,65	2704/98	3938/00	190ª
ISAAC HARARI	BCB	R\$3.572,65	R\$1.786,32	2704/98	3938/00	190ª
ISSAO TSUMURA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2800/98	3068/00	194/195ª
ITABORAÍ FACTORING-FOMENTO COMERCIAL LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2835/98	2814/00	184ª
ÍTALO SYDNEY GASPARINI FILHO	BCB	3 x R\$9.915,35	3 x R\$1.488,57	2848/98	3069/00	194/195ª
ITO DE MELO ANDRADE	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2505/97	2926/00	190ª
IVAN FARIAS DE CASTRO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2962/99	2861/00	187ª
IVAN ORESTES BONATO	CVM	3 x R\$3.151,00	3 x R\$3.151,00	2602/97	3089/00	196ª
IVAN ORESTES BONATO	CVM	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	2602/97	3089/00	196ª
IVAN PEDRO FERNANDES DE CARVALHO	BCB	Inabilit. Temporária 3 ano(s)	Inabilit. Temporária 3 ano(s)	2698/98	2935/00	190ª
IVAN PIRES BEZERRA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2877/98	2998/00	191ª
JACAÚNA CAMARGO RAMOS DO REGO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2897/99	3070/00	194/195ª
JACKSON MARIA LOPES CANÇADO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2982/99	3003/00	191ª
JACKSON UCHOA VIANNA	BCB	Advertência	Advertência	2944/99	2858/00	187ª
JACQUES MARITAIN DA CUNHA MORAIS	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2980/99	2962/00	190ª
JAIR ANTONIO BILACHI	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2992/99	2864/00	187ª
JAIR JACOB MOCELIN	BCB	1.786,00Ufir's	1.786,00Ufir's	2703/98	2808/00	184ª
JAMIR ABREU	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3012/99	3004/00	191ª
JAYME BUARQUE DE HOLLANDA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3012/99	3004/00	191ª
JESUS SALVADOR MARTINO	BCB	R\$2.370,48	R\$790,16	2603/97	2897/00	189ª
JOÃO ANTONIO OLIVEIRA LIMA	BCB	R\$25.000,00	Advertência	3072/00	2922/00	189ª
JOÃO BAPTISTA DE CARVALHO ATHAYDE	BCB	Inabilit. Temporária 4 ano(s)	3572,58Ufir's	2308/96	2772/00	183ª
JOÃO BOSCO ASSUNÇÃO ESTEVES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3091/00	3037/00	192ª/193ª
JOÃO CÂNCIO LEITE DE MELO	BCB	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	Inabilit. Temporária 1 ano(s)	2590/97	2841/00	187ª
JOÃO CARLOS FEITOSA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2687/98	2757/00	182ª
JOÃO ERICO PRILL	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3138/00	3016/00	191ª
JOÃO LEITE DE MELO	BCB	1.786,29Ufir's	1.786,29Ufir's	2052/95	2802/00	184ª
JOÃO OTÁVIO DOMINGUES DE OLIVEIRA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2815/98	2766/00	182ª
JOÃO PAULO DOS REIS VELOSO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2308/96	2772/00	183ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO C R S F N

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
JOÃO PINTO DE OLIVEIRA	BCB	R\$3.000,00	Arquivamento	3054/00	2918/00	189ª
JOÃO PINTO DE OLIVEIRA	BCB	Advertência	Advertência	3054/00	2918/00	189ª
JOÃO ROBERTO LEROSA FILHO	CVM	R\$3.000,00	R\$3.000,00	2939/99	2831/00	185ª/6ª
JOAQUIM ANDRADE GOMES	BCB	R\$2.440,00	R\$2.440,00	2618/97	2804/00	184ª
JOAQUIM ANIBAL CARVALHO ANDRADE	BCB	Advertência	Advertência	2871/98	2852/00	187ª
JOAQUIM CAMPOS SILVA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2628/97	2872/00	188ª
JOAQUIM FELIPE DE ANDRADE CAVALCANTI	BCB	2 x 3.572,65Ufir's	Arquivamento	2717/98	2780/00	183ª
JOAQUIM FRANCISCO DE CASTRO NETO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3020/00	2914/00	189ª
JOAQUIM PEDRO VICENTE DA SILVA SALGADO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2681/98	2931/00	190ª
JOEL ANTONIO VAZZOLER	BCB	Advertência	Advertência	2923/99	2856/00	187ª
JOEL JOSÉ GERSANTI	BCB	R\$5.000,00	R\$5.000,00	2966/99	2960/00	190ª
JOFFRE ALVES DE CARVALHO	BCB	R\$9.481,92	R\$3.160,64	2603/97	2897/00	189ª
JOHIP COMÉRCIO INTERNACIONAL E REPRESENTAÇÃO LTDA.	BCB	US\$42.332,84	US\$42.332,84	3212/00	3062/00	194/195ª
JOHN RANALDI	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2883/98	2793/00	183ª
JOMAR COMÉRCIO DE CEREAIS LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3105/00	3074/00	194/195ª
JONAS TORRES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2980/99	2962/00	190ª
JORGE NUNO ODOE DE VICENTE DA SILVA SALGADO	BCB	R\$5.000,00	R\$5.000,00	2681/98	2931/00	190ª
JORGE AMORIM BAPTISTA DA SILVA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2980/99	2962/00	190ª
JORGE NUNO ODOE DE VICENTE DA SILVA SALGADO	BCB	R\$5.000,00	R\$5.000,00	2621/97	2842/00	187ª
JORGE NUNO ODOE DE VICENTE DA SILVA SALGADO	BCB	Advertência	Advertência	2621/97	2842/00	187ª
JOSÉ ALBERTO DE ALBUQUERQUE PEREIRA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2533/97	2895/00	189ª
JOSÉ ALCIR DOS ANJOS	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2533/97	2895/00	189ª
JOSÉ ALMEIDA DO NASCIMENTO	BCB	R\$3.433,58	893,14Ufir's	2804/98	2943/00	190ª
JOSÉ ANEISTALDO DOS SANTOS	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2800/98	3068/00	194/195ª
JOSÉ ANTONIO BARROSO	CVM	3.460,00Ufir's	3.460,00Ufir's	2874/98	3090/00	196ª
JOSÉ ANTONIO BARROSO	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2874/98	3090/00	196ª
JOSÉ ANTONIO DA SILVA FILHO	BCB	25 x 893,16Ufir's	25 x 893,16Ufir's	2633/97	2873/00	188ª
JOSÉ ANTÔNIO MARTINI	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2980/99	2962/00	190ª
JOSÉ ANTONIO TORNAGHI GRABONSKY	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2835/98	2814/00	184ª
JOSÉ AQUINO RIBEIRO NETO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2533/97	2895/00	189ª
JOSÉ AROLDO GALASSINI	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2769/98	2878/00	188ª
JOSÉ BENDORAYTES	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2628/97	2872/00	188ª
JOSÉ CARLOS DE LEMOS LEONI	BCB	Advertência	Arquivamento	2616/97	2754/00	182ª
JOSÉ CARLOS DE LEMOS LEONI	BCB	R\$858,40	Arquivamento	2862/98	2851/00	187ª
JOSÉ CARLOS DE LEMOS LEONI	BCB	R\$488,08	R\$488,08	2802/98	2812/00	184ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO C R S F N

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
JOSÉ CARLOS DE LEMOS LEONI	BCB	R\$488,09	Arquivamento	2815/98	2766/00	182ª
JOSÉ CARLOS DE SOUZA CAMPOS	BCB	R\$3.950,80	R\$1.316,93	2603/97	2897/00	189ª
JOSÉ CARLOS LEMOS LEONI	BCB	406,73Ufir's	406,73Ufir's	2814/98	2788/00	183ª
JOSÉ CARLOS LEMOS LEONI	BCB	2 x 1.626,95Ufir's	1.626,95Ufir's	2813/98	2787/00	183ª
JOSÉ CARLOS MELLO OURIVIO	BCB	Inabilit. Temporária 4 ano(s)	3572,58Ufir's	2308/96	2772/00	183ª
JOSÉ CARLOS MIGUEL	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3149/00	3017/00	191ª
JOSE CARVELO XAVIER JUNIOR	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2903/99	2816/00	184ª
JOSÉ DE ARIMATHEA GOMES CUNHA	BCB	R\$14.222,88	R\$4.740,96	2603/97	2897/00	189ª
JOSÉ DE PAIVA FERREIRA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3038/00	2915/00	189ª
JOSÉ DOMINGUES SOUZA FILHO	BCB	R\$15.500,00	R\$15.500,00	2731/98	2877/00	188ª
JOSÉ EDSON DE HOLANDA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2533/97	2895/00	189ª
JOSÉ EDSON MARQUESINI	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2943/99	2798/00	183ª
JOSÉ EDUARDO CINTRA LALONI	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2844/98	2847/00	187ª
JOSÉ FERNANDO MARIU MARIANI	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2770/98	2784/00	183ª
JOSÉ GILIOLI	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2769/98	2878/00	188ª
JOSÉ ISAAC PERES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2308/96	2772/00	183ª
JOSÉ KLEBER CALLOU	BCB	R\$257,02	Advertência	2855/98	2849/00	187ª
JOSÉ LEÃO DE CASTILHO	BCB	893,16Ufir's	Arquivamento	2716/98	2760/00	182ª
JOSÉ LOPES DE OLIVEIRA	BCB	Inabilit. Temporária 3 ano(s)	3572,58Ufir's	2308/96	2772/00	183ª
JOSÉ LUIZ DOCKHORN DA SILVA	BCB	6 x R\$488,09	Arquivamento	2652/97	2756/00	182ª
JOSÉ MANOEL LOBATO	BCB	3.575,65Ufir's	3.575,65Ufir's	2725/98	2810/00	184ª
JOSÉ MARCOS TEIXEIRA C. ARAÚJO	CVM	Advertência	Arquivamento	3124/00	3028/00	192ª/193ª
JOSÉ MARIA RABELO	BCB	R\$813,47	R\$813,47	2801/98	2785/00	183ª
JOSÉ MARIA RABELO	BCB	406,73Ufir's	406,73Ufir's	2814/98	2788/00	183ª
JOSÉ MARIA RABELO	BCB	R\$858,40	R\$858,40	2862/98	2851/00	187ª
JOSÉ MARIA RABELO	BCB	R\$813,47	R\$813,47	2701/98	2778/00	183ª
JOSÉ MARIA RABELO	BCB	R\$488,08	R\$488,08	2802/98	2812/00	184ª
JOSÉ MARIA RABELO	BCB	R\$813,47	R\$813,47	2697/98	2934/00	190ª
JOSÉ MARIA RABELO	BCB	R\$488,09	Arquivamento	2815/98	2766/00	182ª
JOSÉ MARIA RABELO	BCB	3.253,90Ufir's	3.253,90Ufir's	2813/98	2787/00	183ª
JOSÉ MENDES DE LACERDA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2980/99	2962/00	190ª
JOSÉ MILTON GALVÃO	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3024/00	2888/00	188ª
JOSÉ MILTON SILVA PEIXOTO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2533/97	2895/00	189ª
JOSÉ MONTEIRO DE ALENCAR	BCB	R\$15.500,00	R\$15.500,00	2731/98	2877/00	188ª
JOSÉ NIVALDO TORRES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2930/99	2796/00	183ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO C R S F N

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
JOSÉ QUEIROZ DE LIMA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2815/98	2766/00	182ª
JOSE QUEIROZ DE LIMA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2813/98	2787/00	183ª
JOSÉ RENATO SIMÃO BORGES	BCB	893,16Uir's	893,16Uir's	2809/98	2786/00	183ª
JOSÉ SUPPI	CVM	Arquivamento	Advertência	3012/99	3004/00	191ª
JOSÉ WILSON DINIZ MACIEL	BCB	R\$5.000,00	Advertência	2928/99	2953/00	190ª
JOSEFA SANTOS DE CARVALHO	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2955/99	2959/00	190ª
JOVE FRANCISCO DAS CHAGAS	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3155/00	3019/00	191ª
JUAN CARBONELL ROS	CVM	Arquivamento	3.640,00Ufir's	3066/00	2980/00	190ª
JÚLIO CÉSAR LETRA	BCB	Advertência	Advertência	2741/98	2783/00	183ª
JÚLIO CÉSAR PUNGAN	BCB	Arquivamento	Advertência	2904/99	2854/00	187ª
JÚLIO HORST ZADROZNY	CVM	Arquivamento	Advertência	3012/99	3004/00	191ª
JULIUS HAUPT BUCHENRODE	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3010/99	2887/00	188ª
JÚNIA RABELLO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3132/00	3014/00	191ª
JURANDIR BEZERRA CALHEIROS	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2533/97	2895/00	189ª
JUSTUS AUDITORES INDEPENDENTES S/C	CVM	susp 5 ano(s)	susp 5 ano(s)	2602/97	3089/00	196ª
KATAN CALÇADOS E ARTEFATOS DE COURO LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3129/00	3076/00	194/195ª
KELLY CRISTINA DOS SANTOS GARCIA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2800/98	3068/00	194/195ª
KINES COMÉRCIO E REPRESENTAÇÕES LTDA.	BCB	US\$20,800.00	US\$20,800.00	3116/00	3010/00	191ª
KLEBER DE FREITAS HENRIQUE LEMOS	BCB	R\$858,39	Arquivamento	2962/99	2861/00	187ª
KOLIVER, DIAS & CIA. AUDITORES ASSOCIADOS	CVM	Advertência	Advertência	2984/99	2884/00	188ª
KPMG PEAT MARWICK	BCB	R\$5.000,00	Advertência	2928/99	2953/00	190ª
L.M. SGUARIO E SILVA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2578/97	2991/00	191ª
LAÉRCIO DA PURIFICAÇÃO GONÇALVES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2601/97	2929/00	190ª
LAERT PEREIRA DE LIMA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2903/99	2816/00	184ª
LAFAIETE COUTINHO TORRES	BCB	R\$858,39	Arquivamento	2954/99	3092/00	196ª
LATINVEST ASSET MENAGEMENT DO BRASIL LTDA.	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2945/99	2832/00	185ª/6ª
LAUDIR PAULINHO CAMILOTTI	BCB	893,14Ufir's	893,14Ufir's	2846/98	2900/00	189ª
LAURA DIAS DALCANALE PEREIRA ALVES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3134/00	3015/00	191ª
LÁZARO JERÔNIMO LEMOS DE FARIA	BCB	R\$2.000,00	R\$1.000,00	2935/99	2817/00	184ª
LEDA CORRÊA RABELLO CARVALHO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3132/00	3014/00	191ª
LELIS ALBERTO DE MOURA NOBRE	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2903/99	2816/00	184ª
LEONARDO CLAUDINO GRAÇA BOECHAT	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2877/98	2998/00	191ª
LEÔNIDAS MAGALHÃES ISSLER	BCB	406,73Ufir's	406,73Ufir's	2814/98	2788/00	183ª
LEÔNIDAS MAGALHÃES ISSLER	BCB	R\$488,08	R\$488,08	2801/98	2785/00	183ª
LEÔNIDAS MAGALHÃES ISSLER	BCB	1.624,94Ufir's	1.624,94Ufir's	2813/98	2787/00	183ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO C R S F N

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISAO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISAO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
LEOPOLDO PIOTROWSKI	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2769/98	2878/00	188ª
LLOYDS BANK PLC	BCB	US\$436,800.00	Advertência	3023/00	3034/00	192ª/193ª
LOBBY DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.	BCB	Arquivamento	R\$5.000,00	3080/00	3098/00	196ª
LOJICRED CORRETORA DE CÂMBIO E TÍTULOS S.A. - EM LIQUIDAÇÃO EXTRAJUDICIAL	BCB	US\$2.046,236.62	Advertência	2897/99	3070/00	194/195ª
LOJICRED CORRETORA DE CÂMBIO E TÍTULOS S.A. - EM LIQUIDAÇÃO EXTRAJUDICIAL	BCB	B.2.407.111,69	Advertência	2897/99	3070/00	194/195ª
LOPES & SILVEIRA LTDA.	BCB	US\$13,500.00	US\$13,500.00	3027/00	2870/00	187ª
LORENO ANTONIO PICINATI	BCB	893,14Ufir's	893,14Ufir's	2846/98	2900/00	189ª
LORENO ANTONIO PICINATI	BCB	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	2846/98	2900/00	189ª
LORENO MARCATTO	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3012/99	3004/00	191ª
LOUDON BLOMQUIST AUDITORES INDEPENDENTES	BCB	R\$5.000,00	R\$2.500,00	2884/98	2853/00	187ª
LOURDES DE FÁTIMA CASARIN PAEZ	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3075/00	2923/00	189ª
LOURIVAL KOS ANTUNES MACIEL	CVM	Advertência	Arquivamento	2599/97	2928/00	190ª
LUCAS VANDERLEI SCHMIDT	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3179/00	3043/00	192ª/193ª
LUCIANO MOTTA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2930/99	2796/00	183ª
LÚCIO LOPES DE OLIVEIRA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2815/98	2766/00	182ª
LUIS FERNANDO OITICICA LIMA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2930/99	2796/00	183ª
LUIZ ADOLPHO BERNARDES BAPTISTA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2601/97	2929/00	190ª
LUIZ ALBERTO HESS BORGES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2844/98	2847/00	187ª
LUIZ ALBERTO RODRIGUES	BCB	R\$10.000,00	R\$10.000,00	2926/99	3001/00	191ª
LUIZ ALBERTO RODRIGUES	BCB	Advertência	Advertência	2926/99	3001/00	191ª
LUIZ ANTONIO ALMEIDA MELO	BCB	R\$4.500,00	R\$4.500,00	2731/98	2877/00	188ª
LUIZ ANTONIO NABUCO DE ALMEIDA BRAGA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2835/98	2814/00	184ª
LUIZ ANTONIO PENTEADO SETTI	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3194/00	3084/00	194/195ª
LUIZ ANTONIO SALES DE MELLO	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2877/98	2998/00	191ª
LUIZ ANTONIO SOARES	CVM	Advertência	Advertência	2934/99	3032/00	192ª/193ª
LUIZ ARY BERNARTT	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2769/98	2878/00	188ª
LUIZ BONATTO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2769/98	2878/00	188ª
LUIZ BORGES PINTO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3155/00	3019/00	191ª
LUIZ CARLOS DE LOPES MARTINS	BCB	R\$15.013,04	R\$5.004,34	2603/97	2897/00	189ª
LUIZ CARLOS DE SOUZA ROSA	BCB	Inabilit. Temporária 3 ano(s)	Arquivamento	3188/00	3106/00	196ª
LUIZ CLÁUDIO JOVINO	BCB	8 x 893,16Ufir's	8 x 893,16Ufir's	2738/98	2994/00	191ª
LUIZ CLÁUDIO JOVINO	BCB	893,16Ufir's	297,72Ufir's	2738/98	2994/00	191ª
LUIZ CLÁUDIO JOVINO	BCB	10 x 893,16Ufir's	Arquivamento	2738/98	2994/00	191ª
LUIZ CRUZ SCHNEIDER	CVM	Arquivamento	Inabilit. Temporária 1 ano(s)	3012/99	3004/00	191ª
LUIZ DE SOUZA VIGNOLO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2698/98	2935/00	190ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO C R S F N

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
LUIZ FERNANDO SEARA GUIMARÃES	BCB	Inabilit. Temporária 4 ano(s)	3572,58Ufir's	2308/96	2772/00	183ª
LUIZ FERNANDO SILVA SOARES	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3001/99	2911/00	189ª
LUIZ HENRIQUE FRAGA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2945/99	2832/00	185ª/6ª
LUIZ HERMANNY	CVM	48.343,00Ufir's	48.343,00Ufir's	3070/00	2981/00	190ª
LUIZ KAZUO FUJIWARA	BCB	R\$3.433,58	893,14Ufir's	2804/98	2943/00	190ª
LUIZ PATRÍCIO MIRANDA AVILLEZ	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2835/98	2814/00	184ª
LUIZ ROBERTO DE SOUZA SAMPAIO	BCB	3.000,00Ufir's	Arquivamento	2991/99	2963/00	190ª
LUIZ VICENTE CORRÊA CHIAVERINI	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2870/98	2902/00	189ª
LUMINA DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOB. LTDA. (EX-CELTEC DTVM LTDA.)	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2877/98	2998/00	191ª
MACRO CORRETORA DE CÂMBIO E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.	BCB	Advertência	Advertência	2906/99	2828/00	185ª/6ª
MACRO CORRETORA DE CÂMBIO E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.	BCB	2.679,00Ufir's	1.339,00Ufir's	2906/99	2828/00	185ª/6ª
MANOEL CARLOS DIAS DA COSTA SANTOS	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2772/98	2826/00	185ª/6ª
MANOEL CARLOS DIAS DA COSTA SANTOS	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2714/98	2825/00	185ª/6ª
MANOEL LUIZ CAMPOS DE PINHO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2982/99	3003/00	191ª
MANOEL RODRIGUES LIMA NETO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2930/99	2796/00	183ª
MANOEL RUBENS PINHO DE ALBUQUERQUE	BCB	Inabilit. Temporária 4 ano(s)	3572,58Ufir's	2308/96	2772/00	183ª
MANUEL ANTONIO GIRALDEZ FERNANDEZ	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2916/99	3000/00	191ª
MARAJÁ MINERAÇÃO INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA.	BCB	US\$61,989,97	US\$61,989,97	3152/00	3054/00	194/195ª
MARCELINO FREITAS DE CARVALHO	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2938/99	2955/00	190ª
MARCELLO CALEFFI SPERB	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2999/99	2910/00	189ª
MARCELLO DE OLIVEIRA NOGUEIRA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2897/99	3070/00	194/195ª
MARCELO FIDÊNCIO GIUFRIDA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3150/00	3018/00	191ª
MARCELO SILVEIRA DA ROCHA	CVM	R\$1.000,00	R\$1.000,00	3127/00	3101/00	196ª
MÁRCIA REGINA TRACHYNSKI	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3178/00	3021/00	191ª
MARCÍLIO TEIXEIRA MARINHO FILHO	BCB	Advertência	Arquivamento	2944/99	2858/00	187ª
MÁRCIO ARTUR LAURELLI CYPRIANO	BCB	2 x 893,16Ufir's	Arquivamento	2716/98	2760/00	182ª
MÁRCIO JOÃO DE ANDRADE FORTES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2815/98	2766/00	182ª
MÁRCIO ROBERTO ZARZUR	BCB	R\$3.433,67	R\$3.433,67	2734/98	2940/00	190ª
MÁRCIO ROBERTO ZARZUR	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2742/98	2941/00	190ª
MARCO ANTONIO BOLOGNA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2844/98	2847/00	187ª
MARCOS ANTONIO SILVA MOREIRA	CVM	Arquivamento	3.640,00Ufir's	3066/00	2980/00	190ª
MARCOS AUGUSTO DE MORAES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2844/98	2847/00	187ª
MARCOS BIER HERRMANN	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2609/97	2773/00	183ª
MARCOS BOTTI PEDROSO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2844/98	2847/00	187ª
MARCOS NAZARENO COSTA LUNA	BCB	3 x R\$10.379,88	3 x R\$1.488,57	2848/98	3069/00	194/195ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO CRSFN

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
MARCOS PIZARRO MELLO OURIVIO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2812/98	2765/00	182ª
MARCOS VINÍCIUS BOAVENTURA GUIMARÃES	CVM	R\$85.221,33	R\$852,21	2838/98	3026/00	192ª/193ª
MARCOS VINÍCIUS DE ALBUQUERQUE SOTER DA SILVEIRA	BCB	Inabilit. Temporária 4 ano(s)	3572,58Ufir's	2308/96	2772/00	183ª
MARIA AURILENE CÂNDIDO MARTINS	BCB	R\$20.000,00	R\$20.000,00	2731/98	2877/00	188ª
MARIA DO CARMO NABUCO DE ALMEIDA BRAGA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2835/98	2814/00	184ª
MARIA GRACA BOECHAT	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2877/98	2998/00	191ª
MARIA ODETE BRANDALISE BONATO	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2602/97	3089/00	196ª
MÁRIO DA SILVEIRA TEIXEIRA JÚNIOR	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3172/00	3081/00	194/195ª
MÁRIO FELINTO HALL CAVALCANTE	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2815/98	2766/00	182ª
MÁRIO JOSÉ GONZAGA PETRELLI	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2835/98	2814/00	184ª
MÁRIO TUPINAMBÁ COELHO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2698/98	2935/00	190ª
MARIVALDO COSTA CHAVES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2720/98	2809/00	184ª
MASSA FALIDA DE INDÚSTRIA DE CALÇADOS BOAVISTA LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2689/98	2806/00	184ª
MAURÍCIO DE ANDRADE RAMOS	BCB	893,14Ufir's	Advertência	2308/96	2772/00	183ª
MAURÍCIO TADEI BARTHEL MANFREDI	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2812/98	2765/00	182ª
MAURÍCIO TADEI BARTHEL MANFREDI	CVM	R\$10.000,00	R\$10.000,00	3096/00	3049/00	194/195ª
MAURÍCIO TEIXEIRA SILVA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2844/98	2847/00	187ª
MAURÍLIO SALATINI	BCB	893,00Ufir's	Arquivamento	2663/97	2875/00	188ª
MAURO HENRICO BARRETO NAHOUM	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3069/00	3048/00	194/195ª
MAURO VARGAS CANDEMIL	CVM	Arquivamento	Inabilit. Temporária 1 ano(s)	3012/99	3004/00	191ª
MAX FACTORING LTDA	BCB	R\$50.000,00	Arquivamento	2948/99	2859/00	187ª
MAXIMILIANO TOFFOLO NETO	BCB	893,14Ufir's	893,14Ufir's	2846/98	2900/00	189ª
MAXIMILIANO TOFFOLO NETO	BCB	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	2846/98	2900/00	189ª
MERCOPOLO COMÉRCIO DE IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3335/00	3113/00	196ª
MICHEL JORGE PARTIAN	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2800/98	3068/00	194/195ª
MIGUEL ANTONIO DE AQUIAR MACHADO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2980/99	2962/00	190ª
MIGUEL RIBEIRO FURTADO	BCB	406,73Ufir's	406,73Ufir's	2814/98	2788/00	183ª
MIGUEL RIBEIRO FURTADO	BCB	Advertência	Arquivamento	2616/97	2754/00	182ª
MIGUEL RIBEIRO FURTADO	BCB	R\$488,08	R\$488,08	2801/98	2785/00	183ª
MIGUEL RIBEIRO FURTADO	BCB	R\$858,40	Arquivamento	2862/98	2851/00	187ª
MIGUEL RIBEIRO FURTADO	BCB	R\$813,47	R\$813,47	2701/98	2778/00	183ª
MIGUEL RIBEIRO FURTADO	BCB	R\$488,08	R\$488,08	2802/98	2812/00	184ª
MIGUEL RIBEIRO FURTADO	BCB	R\$406,73	R\$406,73	2697/98	2934/00	190ª
MIGUEL RIBEIRO FURTADO	BCB	2 x 1.626,95Ufir's	1.626,95Ufir's	2813/98	2787/00	183ª
MILENE XERFAN HABER DE MEIRA MATTOS	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3078/00	3097/00	196ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO CRSFN

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
MILTON ALENCAR ASSIS DE TOLEDO	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2877/98	2998/00	191ª
MILTON COELHO DA SILVA	BCB	Inabilit. Temporária 4 ano(s)	3572,58Ufir's	2308/96	2772/00	183ª
MILTON LUIZ MILIONI	BCB	Advertência	Advertência	2842/98	2789/00	183ª
MOACIR AZEVEDO BRANDAO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3191/00	3044/00	192ª/193ª
MOACYR MOTTA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2800/98	3068/00	194/195ª
MOINHOS UNIDOS BRASIL MATE S.A.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3084/00	2984/00	190ª
MOISÉS SRAGOWICZ LIPNIK	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2897/99	3070/00	194/195ª
MOSES DODO	BCB	893,00Ufir's	893,00Ufir's	2850/98	2880/00	188ª
MOSES DODO	BCB	893,00Ufir's	Arquivamento	2850/98	2880/00	188ª
MOSES DODO	BCB	Advertência	Advertência	2850/98	2880/00	188ª
MOV - INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE CARROCEIRAS LTDA. - EM FALÊNCIA	BCB	Arquivamento	US\$110,610.00	3093/00	3039/00	192ª/193ª
MULTI-LEASE EMPREENDIMENTOS COMERCIAIS LTDA.	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2542/97	2822/00	185ª/6ª
MURILO GRACA BOECHAT	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2877/98	2998/00	191ª
MUSA CALÇADOS LTDA.	BCB	US\$502,484.43	US\$502,484.43	2494/97	3066/00	194/195ª
NARCISO FERNANDES BOUÇAS JÚNIOR	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2815/98	2766/00	182ª
NAZRINO TANCREDO KNABBEN	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3012/99	3004/00	191ª
NEGOCIAL S.A. DISTRIBUIDORA DE TÍT. E VAL. MOB.- EM LIQUIDAÇÃO EXTRAJUDICIAL	BCB	3.572,58Ufir's	3.572,58Ufir's	2543/97	2753/00	182ª
NEGOCIAL S.A. DISTRIBUIDORA DE TÍT. E VAL. MOB.- EM LIQUIDAÇÃO EXTRAJUDICIAL	BCB	Advertência	Advertência	2543/97	2753/00	182ª
NEGOCIAL S.A. DISTRIBUIDORA DE TÍT. E VAL. MOB.- EM LIQUIDAÇÃO EXTRAJUDICIAL	BCB	893,14Ufir's	893,14Ufir's	2543/97	2753/00	182ª
NEGOCIAL S.A. DISTRIBUIDORA DE TÍT. E VAL. MOB.- EM LIQUIDAÇÃO EXTRAJUDICIAL	BCB	50 x 893,14Ufir's	Arquivamento	2543/97	2753/00	182ª
NEIDA SALETTE GUIMARAES	CVM	Arquivamento	3.640,00Ufir's	3066/00	2980/00	190ª
NELSON ARANTES MACHADO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2921/98	2767/00	182ª
NELSON DE CARVALHO	CVM	R\$14.568,82	R\$14.568,82	2955/99	2959/00	190ª
NELSON JOSÉ DE OLIVEIRA	CVM	Advertência	Advertência	3130/00	3051/00	194/195ª
NELSON MOREIRA ASSED	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2835/98	2814/00	184ª
NELSON NOGUEIRA PINHEIRO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2669/97	2824/00	185ª/6ª
NELSON NOGUEIRA PINHEIRO	BCB	893,16Ufir's	893,16Ufir's	2719/98	3031/00	192ª/193ª
NELSON SCHROEDCER	BCB	R\$2.000,00	R\$2.000,00	2690/98	2758/00	182ª
NELSON ZAMPOLIN	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2800/98	3068/00	194/195ª
NÉSTOR LUNARDELLI SOZIO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2844/98	2847/00	187ª
NEUSA MARIA ALVES PROVESANO	CVM	Arquivamento	Advertência	3012/99	3004/00	191ª
NEUTON BARJONA LOBÃO FILHO	BCB	R\$790,16	R\$790,16	2603/97	2897/00	189ª
NEWKEN IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2891/98	2950/00	190ª
NEY VILLAS BOAS MARINHO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3046/00	2917/00	189ª
NILSON PENCINATO	BCB	R\$25.000,00	R\$25.000,00	2947/99	2799/00	183ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO CRSFN

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
NILTON JOSÉ SOBRINHO	BCB	R\$2.575,25	R\$2.575,25	2820/98	2813/00	184ª
NILTON JOSÉ SOBRINHO	BCB	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	2820/98	2813/00	184ª
NILTON JOSÉ SOBRINHO	BCB	Advertência	Advertência	2820/98	2813/00	184ª
NILTON MOLINA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2835/98	2814/00	184ª
NOBERTO NOGUEIRA PINHEIRO	BCB	893,16Ufir's	893,16Ufir's	2719/98	3031/00	192ª/193ª
NOEL LUIZ FERREIRA	BCB	R\$5.000,00	R\$2.500,00	2884/98	2853/00	187ª
NORBERTO NOGUEIRA PINHEIRO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2669/97	2824/00	185ª/6ª
NORIVAL DE BARROS	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2994/99	2865/00	187ª
NORMÉLIO ZILIO	CVM	Arquivamento	Advertência	3012/99	3004/00	191ª
NORSUL C.C.V.M. S.A.	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2903/99	2816/00	184ª
NORVIL INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE CALÇADOS LTDA.	BCB	US\$3,024.00	US\$3,024.00	3214/00	3063/00	194/195ª
NOSSA CAIXA NOSSO BANCO S.A.	BCB	30 x 893,16Ufir's	30 x 893,16Ufir's	2633/97	2873/00	188ª
NOVA IDEAL COMÉRCIO E IMPORTAÇÃO DE CEREALIS LTDA.	BCB	US\$24,600.00	US\$12,300.00	3085/00	2985/00	190ª
NOVINVEST S.A. CORRETORA DE VALORES MOBILIÁRIOS	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3056/00	2919/00	189ª
NOYES COMÉRCIO DE CALÇADOS LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2557/97	2839/00	187ª
NUFACTORING FOMENTO MERCANTIL LTDA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3021/00	2868/00	187ª
OAS AGROPECUÁRIA LTDA.	BCB	Outra Penalidade	Arquivamento	1423/94	2801/00	184ª
OCÍLIO PEREIRA LAGO NETO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2533/97	2895/00	189ª
ODAIR AFONSO REBELATO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2716/98	2760/00	182ª
ODILON LEMOS DE MELO	BCB	R\$3.000,00	R\$2.000,00	2935/99	2817/00	184ª
ODIVAL OSOÓRIO NAVES	BCB	R\$3.160,64	R\$1.053,54	2603/97	2897/00	189ª
ODUALDO PINHEIRO DE FREITAS	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3091/00	3037/00	192ª/193ª
OLACYR FRANCISCO DE MORAES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2844/98	2847/00	187ª
OLAIR ZENIR LEITE	BCB	R\$5.531,12	R\$1.843,70	2603/97	2897/00	189ª
OLAV SMITH	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2897/99	3070/00	194/195ª
OLDEMAR JUSTUS	CVM	susp 5 ano(s)	susp 5 ano(s)	2602/97	3089/00	196ª
OLIVEIRA FRANCO SOCIEDADE CORRETORA DE VALORES E CÂMBIO LTDA.	BCB	R\$3.000,00	R\$3.000,00	3002/99	2964/00	190ª
ONOFRE RIBEIRO DE CARVALHO	BCB	R\$3.000,00	R\$3.000,00	2966/99	2960/00	190ª
ORESTES ÂNGELO BIANCHI	BCB	893,14Ufir's	893,14Ufir's	2846/98	2900/00	189ª
OSCAR ANTÔNIO FONTOURA BECKER	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2997/99	2885/00	188ª
OSCAR FAKHOURY	BCB	R\$3.433,67	R\$3.433,67	2734/98	2940/00	190ª
OSCAR FAKHOURY	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2897/99	3070/00	194/195ª
OSÍRIS MENDES RIBEIRO	BCB	893,14Ufir's	Advertência	2308/96	2772/00	183ª
OSVALDIR SIMON	BCB	R\$5.000,00	R\$5.000,00	2690/98	2758/00	182ª
OSVALDO CRUZ	BCB	R\$5.000,00	R\$5.000,00	2966/99	2960/00	190ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO C R S F N

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
OSWALDO FERREIRA	BCB	R\$100.000,00	R\$100.000,00	3104/00	3099/00	196ª
OSWALDO RODRIGUES BATATA	BCB	R\$5.000,00	R\$5.000,00	2949/99	2956/00	190ª
OSWALDO RODRIGUES BATATA	BCB	R\$5.000,00	R\$5.000,00	2951/99	2957/00	190ª
PASCHOAL CARRIERI	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2897/99	3070/00	194/195ª
PAULO AFONSO VILELA BERNARDES	BCB	Advertência	Advertência	2871/98	2852/00	187ª
PAULO ALBERTO SCHIBUOLA	CVM	Advertência	Advertência	2615/97	3025/00	192ª/193ª
PAULO CEZAR MACIEL DA SILVA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3012/99	3004/00	191ª
PAULO FERNANDO GROSS	BCB	4 x 446,57Ufir's	4 x 446,57Ufir's	2746/98	2811/00	184ª
PAULO FERNANDO GROSS	BCB	446,57Ufir's	297,72Ufir's	2746/98	2811/00	184ª
PAULO FERNANDO GROSS	BCB	29 x 446,57Ufir's	Arquivamento	2746/98	2811/00	184ª
PAULO FONTAINHA GEYER	BCB	Inabilit. Temporária 4 ano(s)	3572,58Ufir's	2308/96	2772/00	183ª
PAULO FREDERICO BARBOSA COSTA	CVM	1.295,720,00	1.295,720,00	2876/98	2903/00	189ª
PAULO LOPES DE AZEVEDO	BCB	Inabilit. Temporária 4 ano(s)	3572,58Ufir's	2308/96	2772/00	183ª
PAULO MELLO OURIVIO	BCB	Inabilit. Temporária 4 ano(s)	3572,58Ufir's	2308/96	2772/00	183ª
PAULO MUNHOS	BCB	893,00Ufir's	Arquivamento	2663/97	2875/00	188ª
PAULO POMPÉIA GAVIÃO GONZAGA	BCB	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	3572,58Ufir's	2308/96	2772/00	183ª
PAULO RICARDO SILVA DE OLIVEIRA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2966/99	2960/00	190ª
PAULO ROBERTO DE LIMA	BCB	R\$3.000,00	R\$3.000,00	2966/99	2960/00	190ª
PAULO ROBERTO GOMES DA CONCEIÇÃO	BCB	R\$30.000,00	R\$30.000,00	2649/97	2775/00	183ª
PAULO RUBENS FREIRE VILAR	BCB	3 x R\$9.322,67	3 x R\$1.488,57	2848/98	3069/00	194/195ª
PAULO RUBENS FREIRE VILLAR	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2980/99	2962/00	190ª
PAULO SERGIO BARBOSA DE MELO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2533/97	2895/00	189ª
PAULO SÉRGIO BRAVO DE SOUZA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3020/00	2914/00	189ª
PAULO SOARES DE VILHENA BRANDÃO	CVM	Arquivamento	Advertência	3012/99	3004/00	191ª
PAULO SUPPLY DE BARROS BARRETO	BCB	893,16Ufir's	893,16Ufir's	2866/98	2815/00	184ª
PAULO WANDERLINDE	CVM	Arquivamento	Inabilit. Temporária 1 ano(s)	3012/99	3004/00	191ª
PEBB - CORRETORA DE VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.	CVM	Advertência	Arquivamento	2680/98	2776/00	183ª
PEBB CORRETORA DE VALORES LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3013/99	2966/00	190ª
PEBB CORRETORA DE VALORES LTDA.	CVM	Advertência	Arquivamento	3126/00	3013/00	191ª
PEDRO ADOLPHO DE OLIVEIRA FRANCO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3002/99	2964/00	190ª
PEDRO ANTONIO XAVIER ZALUSKI	CVM	R\$42.610,67	Advertência	2838/98	3026/00	192ª/193ª
PEDRO AUGUSTO SARMENTO MARQUES DE ALMEIDA GUIMARÃES	BCB	893,14Ufir's	Arquivamento	2308/96	2772/00	183ª
PEDRO CAVALCANTE BANDEIRA DE MELO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2533/97	2895/00	189ª
PEDRO DONIZETE BORTOLOTE	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3104/00	3099/00	196ª
PEDRO FELÍCIO CAVALCANTE	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2855/98	2849/00	187ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO C R S F N

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
PEDRO JOSE GOMES	BCB	1.786,00Ufir's	1.786,00Ufir's	2703/98	2808/00	184ª
PEDRO LUIZ BONDIN DE MORAES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2835/98	2814/00	184ª
PEDRO LUIZ DE TOLEDO PIZA	BCB	2679,48Ufir's	893,16Ufir's	2771/98	2763/00	182ª
PEDRO LUIZ DE TOLEDO PIZA	BCB	3.572,65Ufir's	Arquivamento	2714/98	2825/00	185ª/6ª
PEDRO LUIZ DE TOLEDO PIZA	BCB	893,16Ufir's	Arquivamento	2772/98	2826/00	185ª/6ª
PEDRO PEZZI EBERLE	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3050/00	2975/00	190ª
PEDRO PINTO PEDREIRA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3043/00	3035/00	192ª/193ª
PEDRO SCHLEDER DE MACEDO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3166/00	3080/00	194/195ª
PIERRE ANDRE BONZON	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3048/00	3036/00	192ª/193ª
PISONI COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO E DECORAÇÃO LTDA.	BCB	US\$55.403,00	US\$11.080,60	3209/00	3045/00	192ª/193ª
PLÍNIO SANTIAGO SAMENHO MORAN	BCB	R\$25.000,00	R\$25.000,00	2947/99	2799/00	183ª
POLIDORO ERNANI DE SÃO TIAGO FILHO	CVM	Arquivamento	Advertência	3012/99	3004/00	191ª
PRATA DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.	BCB	R\$10.858,42	R\$10.858,42	2868/98	2949/00	190ª
PRATA DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.	BCB	Advertência	Advertência	2868/98	2949/00	190ª
PRI-CENTER COMÉRCIO REPRESENTAÇÕES LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3191/00	3044/00	192ª/193ª
PRIME S.A. CORRETORA DE CÂMBIO E VALORES	CVM	Arquivamento	3.640,00Ufir's	3066/00	2980/00	190ª
PRISCILA DIAS DALCANALE	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3134/00	3015/00	191ª
PRO-ELETRON INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE MATERIAIS ELÉTRICOS LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3165/00	3042/00	192ª/193ª
PROSPER S.A. CORRETORA DE VALORES E CÂMBIO	CVM	Arquivamento	R\$1.544.400,00	3063/00	3095/00	196ª
QUALY-COPY LTDA.	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2542/97	2822/00	185ª/6ª
RADIAL CORRETORA S.A. CÂMBIO, TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	BCB	Arquivamento	Advertência	3091/00	3037/00	192ª/193ª
RAFAEL FERNANDES DA COSTA NETO	CVM	7 x R\$3.151,00	7 x R\$3.151,00	2602/97	3089/00	196ª
RAFAEL FERNANDES DA COSTA NETO	CVM	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	2602/97	3089/00	196ª
RAFAEL PALLADINO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3153/00	3078/00	194/195ª
RAFAEL PERES BORGES	BCB	R\$488,08	R\$488,08	2802/98	2812/00	184ª
RAIMUNDO MACIEL DE OLIVEIRA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2505/97	2926/00	190ª
RAIMUNDO NONATO RIBEIRO	BCB	2 x 893,16Ufir's	Arquivamento	2716/98	2760/00	182ª
RAPHAEL PERES BORGES	BCB	R\$858,40	Arquivamento	2862/98	2851/00	187ª
RAPHAEL PERES BORGES	BCB	893,14Ufir's	893,14Ufir's	2799/98	2942/00	190ª
RAPHAEL PERES BORGES	BCB	R\$813,47	Arquivamento	2801/98	2785/00	183ª
RAPHAEL PERES BORGES	BCB	406,73Ufir's	406,73Ufir's	2814/98	2788/00	183ª
RAPHAEL PERES BORGES	BCB	R\$813,47	R\$813,47	2701/98	2778/00	183ª
RAPHAEL PERES BORGES	BCB	R\$406,73	R\$406,73	2697/98	2934/00	190ª
RAPHAEL PERES BORGES	BCB	R\$790,16	Arquivamento	2616/97	2754/00	182ª
RAPHAEL PERES BORGES	BCB	1.624,94Ufir's	1.624,94Ufir's	2813/98	2787/00	183ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO C R S F N

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
RAUL FURLAN	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3012/99	3004/00	191ª
RAUL WILSON DA MATA	BCB	R\$3.000,00	Arquivamento	3054/00	2918/00	189ª
RAUL WILSON DA MATA	BCB	Advertência	Advertência	3054/00	2918/00	189ª
REFITEL ADMINISTRADORA DE BENS LTDA	BCB	R\$50.000,00	Arquivamento	2726/98	2781/00	183ª
REGINALDO BENTES DOS SANTOS	BCB	2.080,95Ufir's	Advertência	2843/98	2997/00	191ª
REINOLDO TULESKI	BCB	Advertência	Arquivamento	2696/98	2759/00	182ª
REMO REPRESENTAÇÕES COMÉRCIO, IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA.	BCB	US\$12,780.00	Arquivamento	3090/00	2988/00	190ª
RHEMA DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2812/98	2765/00	182ª
RICARDO ADAMO AMURI	BCB	3.572,65Ufir's	Arquivamento	2714/98	2825/00	185ª/6ª
RICARDO ADAMO AMURI	BCB	893,16Ufir's	893,16Ufir's	2771/98	2763/00	182ª
RICARDO ADAMO AMURI	BCB	893,16Ufir's	Arquivamento	2772/98	2826/00	185ª/6ª
RICARDO ANTONIO CAPUTO	BCB	R\$3.000,00	Arquivamento	3054/00	2918/00	189ª
RICARDO ANTONIO CAPUTO	BCB	Advertência	Arquivamento	3054/00	2918/00	189ª
RICARDO AURÉLIO BASTOS VASQUES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2601/97	2929/00	190ª
RICARDO FLORENCE DOS SANTOS	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2946/98	2769/00	182ª
RICARDO HADDAD	CVM	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	2912/99	2855/00	187ª
RICARDO JOSÉ ARAÚJO DE OLIVEIRA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2904/99	2854/00	187ª
RICARDO JOSÉ TABET SALIM	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2999/99	2910/00	189ª
RICARDO MOREIRA NEGRAO	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2955/99	2959/00	190ª
RICARDO PENNA DE AZEVEDO	CVM	6.000Ufir's	6.000Ufir's	2705/98	2844/00	187ª
RICARDO PENNA DE AZEVEDO	CVM	Advertência	Advertência	2705/98	2844/00	187ª
RICARDO PENNA DE AZEVEDO	CVM	R\$1.000,00	R\$1.000,00	2988/99	2908/00	189ª
RICARDO SABÓIA KHURY	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2949/99	2956/00	190ª
RICARDO SABÓIA KHURY	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2951/99	2957/00	190ª
RICARDO SABÓIA KHURY	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2953/99	2958/00	190ª
RICARDO SALVADOR DE ALMEIDA LOPES	BCB	893,16Ufir's	893,16Ufir's	2809/98	2786/00	183ª
RL - TRANSPORTES IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA.	BCB	US\$15,068.83	US\$4,520.06	2724/98	2898/00	189ª
ROBERTO BUSCH	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3012/99	3004/00	191ª
ROBERTO BUSCH	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2904/99	2854/00	187ª
ROBERTO CARLOS XAVIER FERNANDES LOPES	BCB	Inabilit. Temporária 3 ano(s)	3572,58Ufir's	2308/96	2772/00	183ª
ROBERTO DE MACEDO SIQUEIRA	BCB	R\$16.593,36	R\$5.531,12	2603/97	2897/00	189ª
ROBERTO DE MORAES JUNQUEIRA	BCB	Inabilit. Temporária 4 ano(s)	3572,58Ufir's	2308/96	2772/00	183ª
ROBERTO FAKHOURY	BCB	R\$3.433,67	R\$3.433,67	2734/98	2940/00	190ª
ROBERTO FAKHOURY	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2742/98	2941/00	190ª
ROBERTO FERNANDES AGUIAR	BCB	Inabilit. Temporária 4 ano(s)	3572,58Ufir's	2308/96	2772/00	183ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO C R S F N

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
ROBERTO GOMES DA ROCHA AZEVEDO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2308/96	2772/00	183ª
ROBERTO KHUN HERINGER	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2983/99	2883/00	188ª
ROBERTO MELLO HEMPEL	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2308/96	2772/00	183ª
ROBERTO RZEZINSK	CVM	R\$25.000,00	R\$25.000,00	3096/00	3049/00	194/195ª
ROBERTO WYPYCH	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2769/98	2878/00	188ª
ROBSON BERTHOLDO DA SILVA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2800/98	3068/00	194/195ª
ROLAND PHILIPP MALIMPENSA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2877/98	2998/00	191ª
ROLF DIETER BUECKMANN	CVM	Arquivamento	Advertência	3012/99	3004/00	191ª
ROMANO CZERNIEJ	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2769/98	2878/00	188ª
RÔMULO CHAVES MOLINA	BCB	R\$2.000,00	R\$2.000,00	2690/98	2758/00	182ª
RÔMULO DOURADO DE QUEIROZ MONTEIRO	BCB	R\$3.433,58	893,14Ufir's	2804/98	2943/00	190ª
RÔMULO GUERRA DE MENESES	BCB	R\$872,60	Arquivamento	2980/99	2962/00	190ª
RÔMULO GUERRA DE MENEZES	BCB	3 x R\$10.379,88	3 x R\$1.488,57	2848/98	3069/00	194/195ª
RONALD FERGUSON MURRAY	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2542/97	2822/00	185ª/6ª
RONALDO ALVES	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2939/99	2831/00	185ª/6ª
RONALDO BARROSO SALERNO	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2936/99	3091/00	196ª
RONALDO FONSECA DE PAIVA	BCB	R\$14.222,88	R\$4.740,96	2603/97	2897/00	189ª
ROSALINA INÊS FERREIRA ÁVILA	BCB	US\$106.000,00	US\$106.000,00	3047/00	2974/00	190ª
ROTHERDAN CLEMENTE S.A.-EM FALENCIA	BCB	Arquivamento	US\$ 799.590,00	2819/98	2846/00	187ª
RSS - ASSESSORIA DE INVESTIMENTOS FINANCEIROS LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2661/97	2805/00	184ª
RUBENS CARLOS LEMOS	BCB	R\$3.000,00	R\$2.000,00	2935/99	2817/00	184ª
RUBENS DE PAIVA SORIANO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2922/99	2768/00	182ª
RUBENS RIBEIRO REIS	BCB	Advertência	Advertência	2871/98	2852/00	187ª
RUBENS TUFIK KURI	BCB	R\$2.575,25	R\$2.575,25	2820/98	2813/00	184ª
RUBENS TUFIK KURI	BCB	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	2820/98	2813/00	184ª
RUI BARBOSA DE QUEIROZ	BCB	R\$860,00	R\$860,00	2660/97	2930/00	190ª
RUI FERNANDO SEVERO RAMOS	BCB	6 x R\$488,09	Arquivamento	2652/97	2756/00	182ª
RUTE KIYOMI URUSHIMA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2894/98	2905/00	189ª
RUY FERREIRA BORBA FILHO	CVM	7 x R\$3.151,00	7 x R\$3.151,00	2602/97	3089/00	196ª
RUY FERREIRA BORBA FILHO	CVM	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	2602/97	3089/00	196ª
S. CAMY REPRESENTAÇÕES LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2581/97	2840/00	187ª
SABINO CORREA RABELLO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3132/00	3014/00	191ª
SANDRA PEREIRA DA SILVA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3191/00	3044/00	192ª/193ª
SANTA FÉ PORTFÓLIOS LTDA.	CVM	R\$2.883,30	Arquivamento	2858/98	2850/00	187ª
SAROLLI S.A. MADEIRAS, SEMENTES, CEREAIS E CONSTRUÇÕES	BCB	US\$6.650,00	US\$6.650,00	2675/97	3067/00	194/195ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO CRSFN

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
SAUL ALVES DA CUNHA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2698/98	2935/00	190ª
SAUL BRANDALISE JÚNIOR	CVM	R\$4.428.977,00	R\$4.428.977,00	2602/97	3089/00	196ª
SAUL BRANDALISE JÚNIOR	CVM	R\$3.151,00	R\$3.151,00	2602/97	3089/00	196ª
SAUL BRANDALISE JÚNIOR	CVM	Inabilit. Temporária 10 ano(s)	Inabilit. Temporária 10 ano(s)	2602/97	3089/00	196ª
SAYDE JOSÉ MIGUEL	BCB	R\$5.531,12	R\$5.531,12	2505/97	2926/00	190ª
SAYDE JOSÉ MIGUEL	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3081/00	2982/00	190ª
SEBASTIÃO ANTUNES FERREIRA	BCB	893,16Ufir's	Advertência	2866/98	2815/00	184ª
SEBASTIÃO BUSSULAR JR.	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2967/99	2961/00	190ª
SEBASTIÃO HULSE	CVM	Arquivamento	Inabilit. Temporária 6 ano(s)	3012/99	3004/00	191ª
SEBASTIÃO HULSE	CVM	Arquivamento	Advertência	3012/99	3004/00	191ª
SEBASTIÃO SEVERINO LEAL	BCB	R\$860,00	R\$860,00	2660/97	2930/00	190ª
SEBASTIÃO SEVERO	BCB	893,00Ufir's	Arquivamento	2663/97	2875/00	188ª
SECRETARIA DE SAÚDE DO ESTADO DO ACRE	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3082/00	2925/00	189ª
SELECTAS EXPORTAÇÃO E IMPORTAÇÃO LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2313/96	2892/00	189ª
SÉRGIO CARLOS DE GODOY HIDALGO	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2818/98	2996/00	191ª
SÉRGIO CONRADO QUINTANILHA DE SÁ	BCB	R\$488,08	R\$488,08	2801/98	2785/00	183ª
SÉRGIO CONRADO QUINTANILHA DE SÁ	BCB	406,73Ufir's	406,73Ufir's	2814/98	2788/00	183ª
SÉRGIO CONRADO QUINTANILHA DE SÁ	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2815/98	2766/00	182ª
SÉRGIO CONRADO QUINTANILHA DE SÁ	BCB	Advertência	Arquivamento	2616/97	2754/00	182ª
SÉRGIO CONRADO QUINTANILHA DE SÁ	BCB	2 x 1.626,95Ufir's	1.626,95Ufir's	2813/98	2787/00	183ª
SÉRGIO ELOI DRUSZCZ	BCB	R\$1.373,00	Advertência	2789/98	2845/00	187ª
SÉRGIO ELÓI DRUSZCZ	BCB	R\$5.000,00	R\$5.000,00	2949/99	2956/00	190ª
SÉRGIO ELÓI DRUSZCZ	BCB	R\$5.000,00	R\$5.000,00	2951/99	2957/00	190ª
SÉRGIO ELÓI DRUSZCZ	BCB	R\$5.000,00	R\$5.000,00	2953/99	2958/00	190ª
SÉRGIO FREITAG AZEVEDO BASTIAN	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2609/97	2773/00	183ª
SÉRGIO HENRIQUE DE CARVALHO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2687/98	2757/00	182ª
SÉRGIO LUIZ DE OLIVEIRA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2800/98	3068/00	194/195ª
SÉRGIO MACHADO DÓRIA	CVM	Advertência	Arquivamento	2908/99	2951/00	190ª
SÉRGIO NICOLAU SCHWINDEN	BCB	Arquivamento	Advertência	2904/99	2854/00	187ª
SÉRGIO REGO MONTEIRO	BCB	Inabilit. Temporária 4 ano(s)	3572,58Ufir's	2308/96	2772/00	183ª
SÉRGIO SILVEIRA SARAIVA	BCB	4 x 446,57Ufir's	4 x 446,57Ufir's	2746/98	2811/00	184ª
SÉRGIO SILVEIRA SARAIVA	BCB	446,57Ufir's	297,72Ufir's	2746/98	2811/00	184ª
SÉRGIO SILVEIRA SARAIVA	BCB	29 x 446,57Ufir's	Arquivamento	2746/98	2811/00	184ª
SÉRGIO VERÍSSIMO RIBEIRO	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3012/99	3004/00	191ª
SEVERINO ATTILIO ORSATTO	BCB	893,14Ufir's	893,14Ufir's	2846/98	2900/00	189ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO CRSFN

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
SEVERINO ATTILIO ORSATTO	BCB	3572,58Ufir's	3572,58Ufir's	2846/98	2900/00	189ª
SEVERINO ATTILIO ORSATTO	BCB	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	2846/98	2900/00	189ª
SEVERINO RODRIGUES PEREIRA FILHO	BCB	R\$3.253,00	R\$3.253,00	2618/97	2804/00	184ª
SEVERINO RODRIGUES PEREIRA FILHO	BCB	Advertência	Advertência	2618/97	2804/00	184ª
SIDNEI SANTANA DE CASTRO	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2877/98	2998/00	191ª
SIDNEY RIBEIRO DA SILVA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2800/98	3068/00	194/195ª
SIEGFRIED CARLOS ZWAR	BCB	29 x 893,16Ufir's	29 x 893,16Ufir's	2633/97	2873/00	188ª
SILENO DURÃO JUDICE	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3176/00	3103/00	196ª
SILVÉRIO TELES BAETA ZEBRAL	BCB	Inabilit. Temporária 4 ano(s)	3572,58Ufir's	2308/96	2772/00	183ª
SILVIA GAMBIN GOMES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2844/98	2847/00	187ª
SÍLVIO ALVES NESTOR	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2874/98	3090/00	196ª
SÍLVIO JOSÉ DE ALMEIDA	BCB	R\$5.000,00	R\$5.000,00	2966/99	2960/00	190ª
SÍLVIO JOSÉ DE ALMEIDA	BCB	Advertência	Advertência	2966/99	2960/00	190ª
SIMÃO FERNANDES DE SOUZA	BCB	893,16Ufir's	893,16Ufir's	2809/98	2786/00	183ª
SINTAX - COMÉRCIO IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3035/00	2836/00	185ª/6ª
SITRAN - SINALIZAÇÃO DE TRÂNSITO INDUSTRIAL LTDA.	BCB	US\$30,368.90	US\$30,368.90	3098/00	3072/00	194/195ª
SOCIEDADE IMPORTADORA E EXPORTADORA ARIELA LTDA.	BCB	US\$128,370.00	US\$128,370.00	2476/96	3087/00	196ª
SOCOPA - SOCIEDADE CORRETORA PAULISTA	BCB	893,14Ufir's	Arquivamento	3188/00	3106/00	196ª
SOCOPA-SOCIEDADE CORRETORA PAULISTA S.A.	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2818/98	2996/00	191ª
SOGERAL S.A. CORRETORA DE CÂMBIO, TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	CVM	Advertência	Advertência	2934/99	3032/00	192ª/193ª
SOGERAL S.A. CORRETORA DE CÂMBIO, TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3048/00	3036/00	192ª/193ª
SOLASUL PRODUTOS TERMOPLÁSTICOS LTDA.	BCB	US\$12,589.90	US\$12,589.90	3198/00	3086/00	194/195ª
SONI MARA NEVES DA SILVA	BCB	R\$5.000,00	R\$5.000,00	2579/97	2823/00	185ª/6ª
SPDC SERVICOS, COMÉRCIO E INDÚSTRIA LTDA.	BCB	US\$138,821.35	US\$138,821.35	3064/00	2978/00	190ª
SPLIT EMPREEND. E PARTICIP. LTDA. (EX-SPLIT CORRETORA DE MERCADORIAS LTDA.)	BCB	R\$100.000,00	R\$100.000,00	3018/00	2913/00	189ª
SPORT CALÇADOS LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3293/00	3112/00	196ª
STOCK S.A. CCV (ATUAL MULTISTOCK S.A. CORETORA DE CÂMBIO E VALORES)	BCB	US\$851,690.00	Arquivamento	3272/00	3110/00	196ª
STOCK-MÁXIMA S.A. CORRETORA DE CÂMBIO E VALORES	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2960/99	2833/00	185ª/6ª
SUPRA PARTICIPAÇÃO E ADMINISTRAÇÃO S/C LTDA.	CVM	R\$6.019,78	R\$6.019,78	2955/99	2959/00	190ª
SYMPHONY FASHION LTDA.	BCB	US\$28,524.85	Arquivamento	3040/00	2972/00	190ª
TARCÉLIO SANTIAGO DA SILVEIRA	BCB	R\$3.000,00	R\$2.000,00	2935/99	2817/00	184ª
TARCÍSIO VALDOMIRO BARTOLO GIRARDINI	BCB	893,14Ufir's	893,14Ufir's	2846/98	2900/00	189ª
TARCÍSIO VALDOMIRO BARTOLO GIRARDINI	BCB	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	2846/98	2900/00	189ª
TECHNI FIBRAS INDÚSTRIA DE AUTO PEÇAS	BCB	US\$12,800.00	US\$12,800.00	3119/00	3050/00	194/195ª
THALASSA EMPREENDIMENTOS LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3101/00	3073/00	194/195ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO CRSFN

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
THEOPHILO DE AZEREDO SANTOS FILHO	BCB	R\$7.213,20	Arquivamento	2852/98	2791/00	183ª
THOMAS BIER HERRMANN	CVM	Advertência	Advertência	2609/97	2773/00	183ª
TITO ENRIQUE DA SILVA NETO	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2844/98	2847/00	187ª
TOMÁS TOMISLAV ANTONIN ZINNER	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3020/00	2914/00	189ª
TRUTZSCHLER INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE MÁQUINAS LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3062/00	2921/00	189ª
TSR IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA.	BCB	US\$22.850,00	US\$22.850,00	3074/00	3096/00	196ª
UBIRATAN ESTIVALLET TEIXEIRA	BCB	R\$15.013,04	R\$5.004,34	2603/97	2897/00	189ª
UNIÃO DE BANCOS BRASILEIROS S.A.-UNIBANCO	BCB	US\$7.402,285,50	US\$130,000,00	2640/97	2774/00	183ª
UNIÃO DE BANCOS BRASILEIROS S.A.-UNIBANCO	BCB	Advertência	Advertência	2640/97	2774/00	183ª
UNIBANCO - UNIÃO DE BANCOS BRASILEIROS S.A.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3020/00	2914/00	189ª
UNIBANCO CORRETORA DE VALORES MOBILIÁRIOS S.A.	BCB	US\$2.046,236,62	Advertência	2897/99	3070/00	194/195ª
UNIBANCO CORRETORA DE VALORES MOBILIÁRIOS S.A.	BCB	B.2.407.111,69	Advertência	2897/99	3070/00	194/195ª
UNILANCE ADMINISTRADORA DE CONSÓRCIOS S.C. LTDA.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2882/98	2999/00	191ª
UNITAS DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	CVM	R\$1.000,00	R\$1.000,00	2988/99	2908/00	189ª
UNITAS DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.	CVM	6.000Ufir's	6.000Ufir's	2705/98	2844/00	187ª
UNITAS DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.	CVM	Advertência	Advertência	2705/98	2844/00	187ª
UNIWELD PARTICIPAÇÕES E REPRESENTAÇÕES LTDA.	BCB	DM3.504.125,79	Arquivamento	2713/98	2779/00	183ª
UNIWELD PARTICIPAÇÕES E REPRESENTAÇÕES LTDA.	BCB	US\$201,690,18	Arquivamento	2713/98	2779/00	183ª
VALDERY FROTA DE ALBUQUERQUE	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3196/00	3085/00	194/195ª
VALMIR ROSA TORRES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2695/98	2933/00	190ª
VALMOR PICOLO	BCB	R\$5.000,00	R\$5.000,00	2952/99	2860/00	187ª
VASCO PEREIRA ERVILHA	BCB	R\$790,16	R\$790,16	2603/97	2897/00	189ª
VAZ GUIMARÃES BRAGA S.A. CORRETORA DE CâMBIO E TÍTULOS	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2870/98	2902/00	189ª
VENERANDO DOZITEL DE CARVALHO REZENDE	BCB	R\$5.000,00	R\$5.000,00	2966/99	2960/00	190ª
VERNO SCHLEMMER	BCB	R\$2.000,00	R\$2.000,00	2690/98	2758/00	182ª
VICTORIO FERNANDO BHERING CABRAL	BCB	3.572,58Ufir's	893,14Ufir's	2308/96	2772/00	183ª
VILASA S.A. COMÉRCIO E INDÚSTRIA	BCB	US\$105,145,70	US\$105,145,70	3200/00	3060/00	194/195ª
VILMAR BERNARDES DA COSTA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3153/00	3078/00	194/195ª
VILSON INÁCIO DIETRICH	BCB	R\$5.000,00	R\$5.000,00	2952/99	2860/00	187ª
VINÍCIUS BRAGA RODRIGUES	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3031/00	2871/00	187ª
VITOR EMANUEL ERTHAL PERISSE DUARTE	CVM	Advertência	Advertência	3060/00	2920/00	189ª
VLAPER-INDÚSTRIA E COM DE TUBOS E CONEXÕES LTDA. - EM REGIME DE FALÊNCIA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3190/00	3058/00	194/195ª
VM DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA.	CVM	Arquivamento	Advertência	3006/99	2912/00	189ª
W.N. ASSESSORIA E PLANEJAMENTO TÉCNICO FINANCEIRO LTDA.	CVM	Arquivamento	Arquivamento	3024/00	2888/00	188ª
WAGNER ROBERVAL BERNINI	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2660/97	2930/00	190ª

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN**DECISÕES DE 1ª INSTÂNCIA CONFIRMADAS OU ALTERADAS PELO CRSFN**

Indiciados em ordem alfabética

INDICIADOS	Origem	DECISÃO DA 1ª INSTÂNCIA	DECISÃO DO CRSFN	Recurso	Acórdão	Sessão
WAGNER S.A.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3083/00	2983/00	190ª
WAGNER SOARES FOSCHIANI	BCB	3.575,65Ufir's	3.575,65Ufir's	2725/98	2810/00	184ª
WALTER BERNARDES NORY	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2800/98	3068/00	194/195ª
WALTER FERNANDEZ ALVAREZ FILHO	BCB	Advertência	Advertência	2906/99	2828/00	185ª/6ª
WALTER FERNANDEZ ALVAREZ FILHO	BCB	2.679,00Ufir's	1.339,00Ufir's	2906/99	2828/00	185ª/6ª
WALTER ROOSEVELT COUTINHO	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2877/98	2998/00	191ª
WALTER SENHORINHO	BCB	R\$2.746,00	Advertência	2789/98	2845/00	187ª
WALTER SENHORINHO	BCB	R\$5.000,00	R\$5.000,00	2952/99	2860/00	187ª
WARTON CRUZ D'OLIVEIRA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2881/98	2827/00	185ª/6ª
WARTON CRUZ D'OLIVEIRA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2863/98	2947/00	190ª
WELLINGTON ANTÔNIO DRUMOND DA SILVA	CVM	Advertência	Arquivamento	2870/98	2902/00	189ª
WELLINGTON ARRUZZO ROCHA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	3176/00	3103/00	196ª
WERNER HOFFMANN	CVM	Advertência	Advertência	3059/00	3008/00	191ª
WILMA GUIMARÃES DE MENEZES SOARES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2815/98	2766/00	182ª
WILMA GUIMARÃES MENEZES SOARES	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2813/98	2787/00	183ª
WILSON FADUL	BCB	893,14Ufir's	893,14Ufir's	2799/98	2942/00	190ª
WILSON FARJALLA JÚNIOR	BCB	R\$3.000,00	R\$2.000,00	2935/99	2817/00	184ª
WILSON INACIO DIETRICH	BCB	R\$1.373,00	Advertência	2789/98	2845/00	187ª
WILSON MASAO KUSUHARA	CVM	Arquivamento	Arquivamento	2723/98	2761/00	182ª
WILTON CÍCERO	BCB	893,00Ufir's	Arquivamento	2663/97	2875/00	188ª
WLADIMIR TRUNCKLE	BCB	893,00Ufir's	Arquivamento	2663/97	2875/00	188ª
YOSHITAKA MIURA	BCB	8 x 893,16Ufir's	8 x 893,16Ufir's	2633/97	2873/00	188ª
ZAIR JOSÉ PERUZOLLO	CVM	7 x R\$3.151,00	7 x R\$3.151,00	2602/97	3089/00	196ª
ZAIR JOSÉ PERUZOLLO	CVM	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	Inabilit. Temporária 5 ano(s)	2602/97	3089/00	196ª
ZUILSON DE OLIVEIRA	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2930/99	2796/00	183ª
ZUQ INVESTIMENT INC.	BCB	Arquivamento	Arquivamento	2897/99	3070/00	194/195ª

Nº de decisões de Primeira Instância:

1675 (*)

(*) A diferença (408) deve-se à exclusão das infrações continuadas.

Nº de decisões de Segunda Instância:

1267 (*)

Nº de Indiciados (pessoas físicas e jurídicas):

1024

Nº de recursos julgados:

349

Nº de recursos julgados com declaração de nulidade:

3

Nº de recursos julgados e não conhecidos pelo CRSFN:

9

Nº de recursos julgados e não arrolados na presente relação:

1 (Recurso 2941, da Secretaria da Receita Federal)

T O T A L de recursos julgados no CRSFN no ano de 2000:

362

Anexo 43

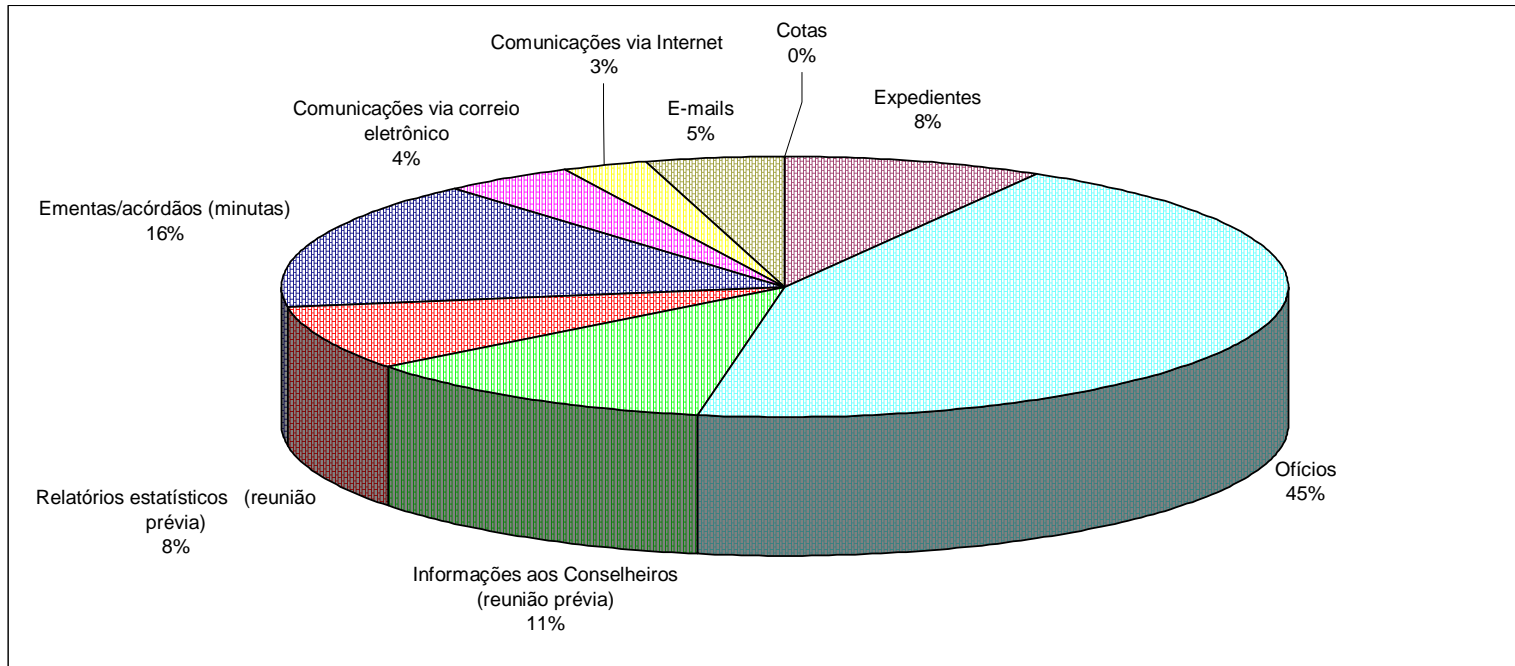
CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL

M E S E S	DOCUMENTAÇÃO EXPEDIDA									TOTAL
	Cotas	Expedientes	Ofícios	Informações aos Conselheiros (reunião prévia)	Relat. estatístico (reunião prévia)	Ementas/acórdãos (minutas)	Comunicações via correio eletrônico	Comunicações via Internet	E-mails	
JANEIRO	-	8	35	17	12	19	1	4	2	98
FEVEREIRO	-	17	114	19	14	30	8	4	11	217
MARÇO	-	19	51	17	12	18	11	4	3	135
ABRIL	-	14	84	34	24	18	9	8	12	203
MAIO	-	12	90	17	12	35	6	4	4	180
JUNHO	-	13	106	17	12	19	6	4	4	181
JULHO	-	12	62	17	12	35	5	4	4	151
AGOSTO	-	17	42	17	12	64	6	4	9	171
SETEMBRO	-	15	75	17	12	35	11	4	23	192
OUTUBRO	-	22	172	34	24	21	7	8	14	302
NOVEMBRO	-	13	112	34	24	41	12	8	9	253
DEZEMBRO	-	26	55	17	12	27	12	4	6	159
T O T A L	-	188	998	257	182	362	94	60	101	2242

Anexo 44

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL

PERÍODO	DOCUMENTAÇÃO EXPEDIDA									TOTAL
	Cotas	Expedientes	Ofícios	Informações aos Conselheiros (reunião prévia)	Relat. estatístico (reunião prévia)	Ementas/acórdãos (minutas)	Comunicações via correio eletrônico	Comunicações via Internet	E-mails	
Jan a Dez	-	188	998	257	182	362	94	60	101	2242

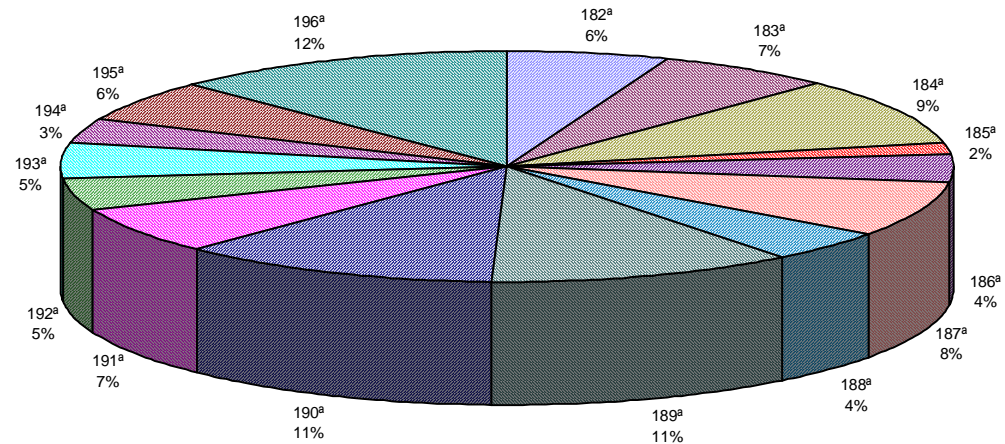


Anexo 45

CONSELHO DE RECURSO DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN

PERCENTUAL DE DURAÇÃO DAS SESSÃO DE JULGAMENTO

MÊS	SESSÃO	DATA	DURAÇÃO (h:min)	PERCENTUAL (%)
JANEIRO	182ª	31/01/00	6:25	5,81
FEVEREIRO	183ª	24 e 25/02/00	7:13	6,53
MARÇO	184ª	23 e 24/03/00	10:10	9,21
ABRIL	185ª	12/04/00	2:01	1,83
ABRIL	186ª	27/04/00	4:06	3,71
MAIO	187ª	30 e 31/05/00	8:51	8,01
JUNHO	188ª	15/06/00	4:45	4,30
JULHO	189ª	27 e 28/07/00	12:15	11,09
AGOSTO	190ª	31/08 e 01/09/01	12:55	11,70
SETEMBRO	191ª	28 e 29/09/01	7:20	6,64
OUTUBRO	192ª	10/10/01	5:00	4,53
OUTUBRO	193ª	26/10/01	5:35	5,06
NOVEMBRO	194ª	07/11/01	3:35	5,06
NOVEMBRO	195ª	23/11/01	6:20	5,06
DEZEMBRO	196ª	14/12/01	13:55	3,24
TOTAL	15 Sessões	-	110:26:00	100,00

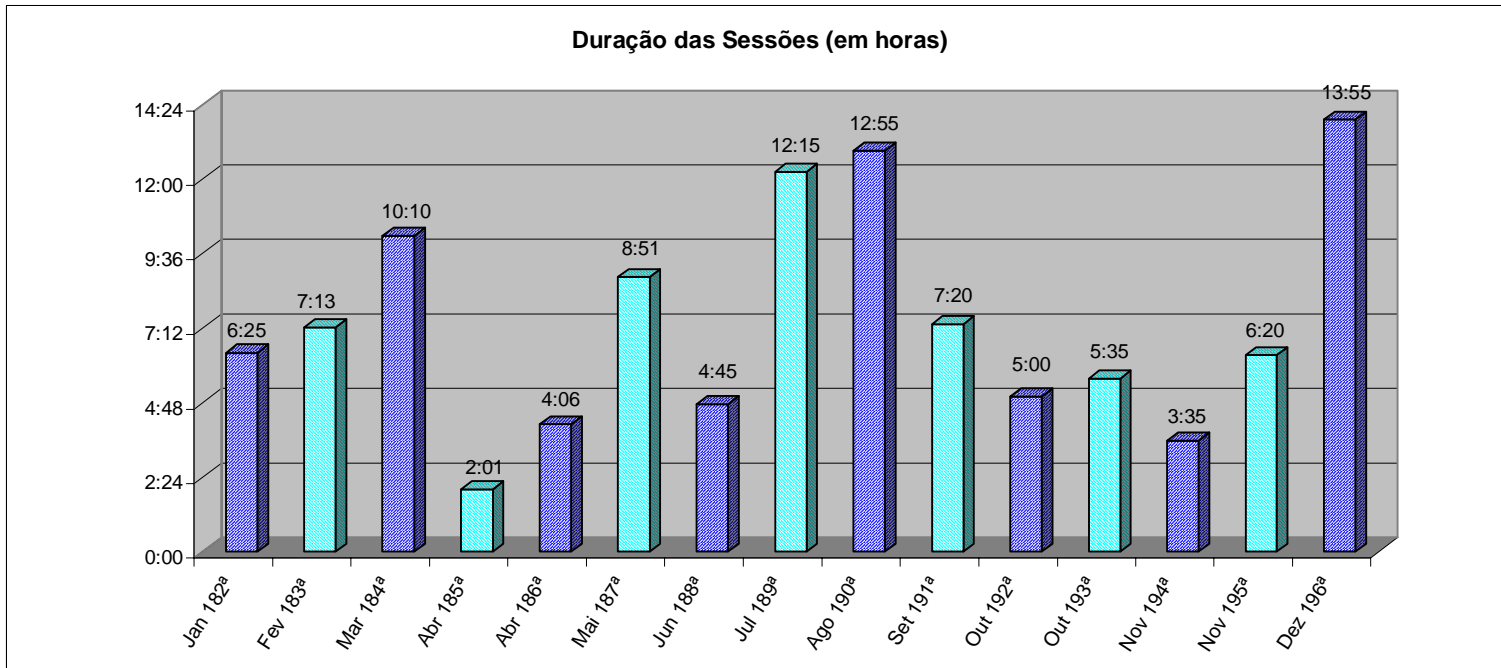


Anexo 46

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL - CRSFN DURAÇÃO DAS SESSÕES DE JULGAMENTO

Sessão	182 ^a	183 ^a	184 ^a	185 ^a	186 ^a	187 ^a	188 ^a	189 ^a	190 ^a	191 ^a	192 ^a	193 ^a	194 ^a	195 ^a	196 ^a	TOTAL
Mês	Jan	Fev	Mar	Abr	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Out	Nov	Nov	Dez	(15 sessões)
Duração	6:25	7:13	10:10	2:01	4:06	8:51	4:45	12:15	12:55	7:20	5:00	5:35	3:35	6:20	13:55	110:26:00

OBSERVAÇÕES: a) **9:12:10** - média alcançada **por sessão**, em número de 15
b) **7:21:44** - média **mensal** alcançada no ano (mais de uma sessão em abril, outubro e novembro)



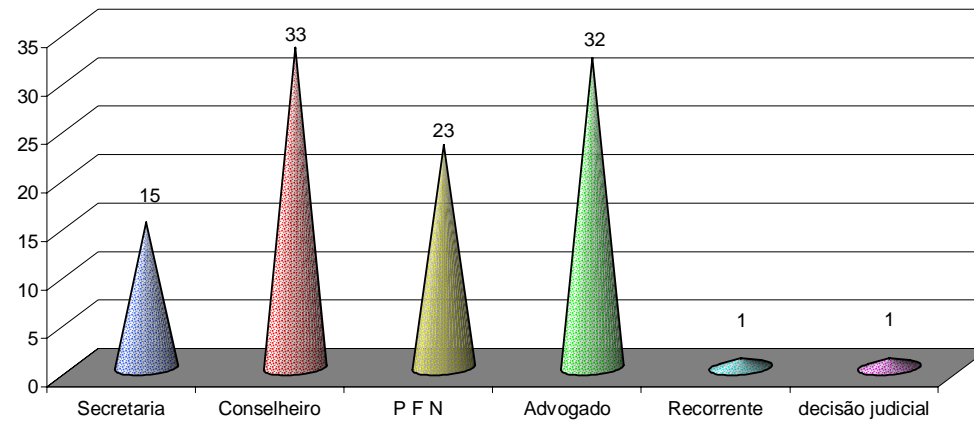
Anexo 47

CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL Sessões nº 182ª a 196ª DEMONSTRATIVO DOS RECURSOS RETIRADOS DE PAUTA

	SOLICITAÇÃO FEITA POR:										Retirado por decisão judicial		TOTAL	
	Secretaria		Conselheiro		P F N		Advogado		Recorrente		Qtidade.	Percent.	Qtidade.	Percent.
	Qtidade.	Percent.	Qtidade.	Percent.	Qtidade.	Percent.	Qtidade.	Percent.	Qtidade.	Percent.				
Financeiro	5	12%	17	40%	12	28%	8	19%	1	2%	-	-	43	100%
Câmbio	7	26%	7	26%	5	19%	7	26%	-	-	1	4%	27	100%
Factoring	-	-	-	-	3	100%	-	-	-	-	-	-	3	100%
Valores Mobiliários	3	9%	9	28%	3	9%	17	53%	-	-	-	-	32	100%
TOTAL	15	14%	33	31%	23	22%	32	30%	1	1%	1	1%	105	100%

OBS: Não incluído 1 (um) recurso que, embora julgado no exercício de 2000, fora retirado de pauta 1 (uma) vez, por decisão judicial.

QUANTIDADE POR TIPO DE SOLICITANTE



Anexo 48

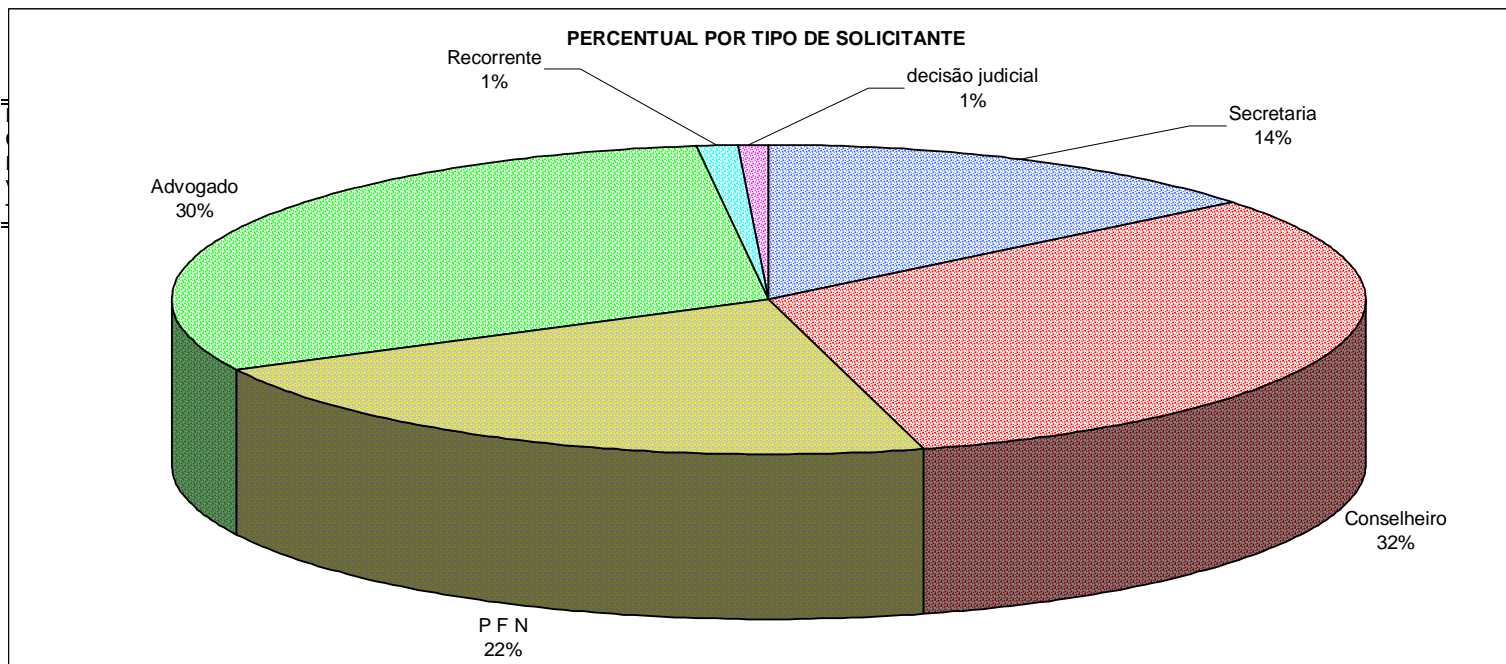
CONSELHO DE RECURSOS DO SISTEMA FINANCEIRO NACIONAL

Sessões nº 182ª a 196ª

DEMONSTRATIVO DOS RECURSOS RETIRADOS DE PAUTA

	SOLICITAÇÃO FEITA POR:										Retirado por decisão judicial		TOTAL	
	Secretaria		Conselheiro		P F N		Advogado		Recorrente		Qtidade.	Percent.	Qtidade.	Percent.
	Qtidade.	Percent.	Qtidade.	Percent.	Qtidade.	Percent.	Qtidade.	Percent.	Qtidade.	Percent.				
Financeiro	5	12%	17	40%	12	28%	8	19%	1	2%	-	-	43	100%
Câmbio	7	26%	7	26%	5	19%	7	26%	-	-	1	4%	27	100%
Factoring	-	-	-	-	3	100%	-	-	-	-	-	-	3	100%
Valores Mobiliários	3	9%	9	28%	3	9%	17	53%	-	-	-	-	32	100%
TOTAL	15	14%	33	31%	23	22%	32	30%	1	1%	1	1%	105	100%

OBS: Não incluído 1 (um) recurso que, embora julgado no exercício de 2000, fora retirado de pauta 1 (uma) vez, por decisão judicial.



Anexo 49**Conselho de Recursos do Sistema Financeiro Nacional – CRSFN****Advogados que atuaram nos julgamentos**

Adélia Augusto Domingues

Alexandre Naoki Nishioka

André Cantidiano

Ari Cordeiro Filho

Ariadna Boromoletz Gaal

Carlos Alberto M. Melo

Carlos Frederico Lucchetti Bingermer

Elaine de Paula Palmer

Erickson Gavazza

Fábio A. M. Rasi

Fernando A. Albino Oliveira

Fernando Oliveira Pires

Flávio Maldonado

Geraldo C. Vidigal

Herbert Leite Duarte

Ivan Gomes Pereira

João Medeiros

José Andres Lopes da Costa

José Augusto Leal

José Kleber Leite de Castro

José Reynaldo Peixoto de Souza

Luiz Antonio Guerra

Luiz Eduardo Cantidiano

Luiz Ernesto de Oliveira

Luiz Eugênio da Veiga Cascaes
Luiz Fernandes de Freitas Santos
Marcello Macedo
Marcelo K. Vieira
Marcelo Vieira Von Adnet
Marcus Augusto Malucelli
Marta Mitico Valente
Mauro Caramico
Nei S. Zelmanovitz
Nelson Eczirick
Paulo César Aragão
Paulo de Tarso C. Pinotti
Pedro Antonio de Almeida e Silva
Pedro Lenza
Pedro Oliva M. de Souza
Renata Canalle
Roberto Fonseca Paiva
Ruth Maria Pinheiro
Victor Amaral Filho
Werner Becker

Anexo 50

184ª Sessão

Recurso 2052

Processo origem BCB 9400328349

RECURSOS VOLUNTÁRIOS

RECORRENTES: ANTÔNIO GOMES VIEIRA FILHO
JOÃO LEITE DE MELO
FRANCISCO MUNIZ DE ALMEIDA
HÉLCIO LIMA DE OLIVEIRA

RECORRIDO: BANCO CENTRAL DO BRASIL

EMENTA: RECURSOS VOLUNTÁRIOS – Excesso do limite de operações de empréstimos para o setor público – Indevido débito na conta ²Reserva bancária² da instituição financeira pública estadual – Irregularidades caracterizadas – Responsabilização dos diretores que participaram do suprimento financeiro.

PENALIDADE: Multa Pecuniária.

BASE LEGAL: Lei 4.595/64, art. 44, § 2º.

ACÓRDÃO/CRSFN 2802/00: Vistos, relatados e discutidos os presentes autos, decidem os membros do Conselho de Recursos do Sistema Financeiro Nacional a) negar provimento ao recurso interposto por a.1) JOÃO LEITE DE MELO, mantida a decisão do Órgão de primeiro grau no sentido de se lhe aplicar pena de multa pecuniária no valor equivalente a 1.786,29 Unidades Fiscais de Referência – UFIR's, por ter participado da liquidação de letras financeiras de tesouro estadual desacompanhada do necessário débito na ²Conta única do Estado², sendo de rejeitar a alegação de que tal registro impediria pagamento do funcionalismo público estadual com graves conseqüências para a instituição financeira que administrava e cuja conta de “Reserva bancária” serviu, também de forma irregular, para suprir o tomador; b) prover parcialmente o apelo trazido por b.1) ANTÔNIO GOMES VIEIRA FILHO, cuja multa pecuniária (infligida primitivamente na base de 3.572,58 Unidades Fiscais de Referência – UFIR's) passa a expressar-se também no valor correspondente a 1.786,29 Unidades Fiscais de Referência – UFIR's, pelo princípio da isonomia, já que figurara na operação com a mesma interferência verificada no caso do apelante acima nominado; c) dar provimento aos demais recursos voluntários, convolvando em arquivamento a decisão da primeira instância que sancionou individualmente c.1) FRANCISCO MUNIZ DE ALMEIDA e c.2) HÉLCIO LIMA DE OLIVEIRA com pena de multa pecuniária no valor equiparável a 893,16 Unidades Fiscais de Referência – UFIR's – o primeiro, por ter participado da reunião de diretoria na qual, dentre outros assuntos, deu-se mera notícia da questionada liquidação dos títulos públicos; o segundo, em virtude de ter renunciado ao cargo de diretor em período fora da ocorrência das práticas infrativas, se contrastada com os documentos acostados aos autos à guisa de elementos comprobatórios. A deliberação do CRSFN foi proferida à unanimidade no tocante a "a.1" e por maioria em relação aos demais recorrentes, vencidos com voto de incolumidade da decisão original os Conselheiros Waldir Quintiliano da Silva, Johan Albino Ribeiro, Amélia Yoko Kawamura e Raymundo Magliano Filho, em face inclusive do voto de qualidade proferido à ocasião pelo Sr. Presidente do Colegiado (art. 17 do Regimento Interno aprovado pelo Decreto 1.935/96).

Participaram do julgamento os seguintes Conselheiros: Drs. Waldemir Messias de Araújo, Ezequiel Grin, Eli Loria, Aldo Vincenzo Bertolucci, Waldir Quintiliano da Silva, Johan Albino ribeiro, Amélia Yoko Kawamura e Raymundo Magliano Filho. Presentes Dr. Paulo Sérgio Augusto da Fonseca, Procurador da Fazenda Nacional, e Marcos Martins de Souza, Secretário-Executivo do CRSFN.

Sala das Sessões (DF), 24 de março de 2000

Anexo 51

187ª Sessão

Recurso 2312

Processo origem BCB 9500422249

RECURSO VOLUNTÁRIO**RECORRENTE:** BRASIL SUL PASSAGENS E TURISMO LTDA.**RECORRIDO:** BANCO CENTRAL DO BRASIL

EMENTA: RECURSO VOLUNTÁRIO – Câmbio – Realização exportações sem negociação das divisas em estabelecimento autorizado a operar na modalidade e sem comprovação de reingresso das mercadorias no país – Caracterização da irregularidade – Distrato social – Peculiaridades do caso – Recurso a que se nega provimento.

PENALIDADE: Multa Pecuniária.**BASE LEGAL:** Decreto 23.258/33, art. 6º.

ACÓRDÃO/CRSFN 2837/00: Vistos, relatados e discutidos os presentes autos, decidem os membros do Conselho de Recursos do Sistema Financeiro Nacional, em seqüência ao ACÓRDÃO 2398/98, negar provimento ao recurso interposto, mantida a decisão do Órgão de primeiro grau no sentido de aplicar a BRASIL SUL PASSAGENS E TURISMO LTDA. multa pecuniária no valor equivalente a US\$ 400,000.00 (quatrocentos mil dólares dos Estados Unidos), representativo de 100% (cem por cento) do valor da operação, a qual restou comprovada como irregular segundo os elementos acostados os autos. Sem prejuízo de critério já assente no CRSFN, entendeu-se que, ante os indícios do caso, apontando para inferência de que a extinção da personalidade jurídica da apelante fora efetuada com o fito de deixar o ilícito cambial sem a devida reprimenda estatal, incumbe à autoridade supervisora adotar medidas visando ao cancelamento do distrato social, de arte a tornar efetiva a punição ora ratificada. A deliberação de segunda instância foi alcançada por maioria, vencido com voto de arquivamento o Conselheiro Johan Albino Ribeiro, tendo no ensejo declarado voto o Conselheiro Aldo Vincenzo Bertolucci.

Participaram do julgamento os seguintes Conselheiros: Drs. Waldemir Messias de Araújo, Ezequiel Grin, Eli Loria, Aldo Vincenzo Bertolucci, Waldir Quintiliano da Silva, Johan Albino Ribeiro, Marcos Antonio Barreto Barbosa e Raymundo Magliano Filho. Presentes o Dr. Paulo Sérgio Augusto da Fonseca, Procurador da Fazenda Nacional, e Marcos Martins de Souza, Secretário-Executivo do CRSFN.

Sala das Sessões (DF), 30 de maio de 2000

Anexo 52

196ª Sessão

Recurso 2602

Processo origem CVM 007/94

I – RECURSOS VOLUNTÁRIOS

RECORRENTES: FLAVIO BRANDALISE
SAUL BRANDALISE JÚNIOR
IVAN ORESTES BONATO
RUY FERREIRA BORBA FILHO
ZAIR JOSÉ PERUZOLLO
RAFAEL FERNANDES DA COSTA NETO
JUSTUS AUDITORES INDEPENDENTES S/C
OLDEMAR JUSTUS

RECORRIDO: COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS

II – RECURSO DE OFÍCIO

RECORRENTE: COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS

RECORRIDOS: ELEJALDE FORMIGUIERI BRANDALISE
MARIA ODETE BRANDALISE BONATO
BENEDICTO FONSECA MOREIRA

EMENTA: RECURSOS VOLUNTÁRIOS E DE OFÍCIO – Mercado de valores mobiliários – Favorecimento de controladora e de empresas de controladores da companhia a que vinculados os apelantes, em prejuízo dos acionistas minoritários e dos investidores – Adiantamentos e empréstimos com remuneração inferior aos custos suportados nos bancos doadores e ausência de autorização da assembleia ou do conselho de administração – Falta de avaliação pela equivalência patrimonial do investimento em controlada – Indevido registro de crédito a receber – Supervalorização de estoques e ausência de documentos sobre obras no parque fabril, com repercussão na apuração dos custos dos produtos vendidos – Inexistência do livro de atas das reuniões da diretoria – Auditoria inepta – Irregularidades caracterizadas – Apelo a que se nega provimento.

PENALIDADE: Multa Pecuniária e Inabilitação Temporária.

BASE LEGAL: Lei 6.385/76, art. 11, inciso II.

ACÓRDÃO/CRSFN 3089/00: Vistos, relatados e discutidos os presentes autos, decidem os membros do Conselho de Recursos do Sistema Financeiro Nacional negar provimento aos a) recursos voluntários interpostos, mantida a decisão do órgão de primeiro grau no sentido de aplicar individualmente penas de multa pecuniária e de inabilitação temporária a: a.1) FLAVIO BRANDALISE, R\$ 4.428.977,00 (quatro milhões, quatrocentos e vinte e oito mil e novecentos e setenta e sete reais); R\$ 3.151,00 (três mil, cento

e cinquenta e um reais), perfazendo o total de R\$ 4.432.128,00 (quatro milhões, quatrocentos e trinta e dois mil e cento e vinte e oito reais), e inabilitação para o cargo de administrador de companhia aberta, por 10 (dez) anos; a. 2) SAUL BRANDALISE JÚNIOR, R\$ 4.428.977,00 (quatro milhões, quatrocentos e vinte e oito mil e novecentos e setenta e sete reais); R\$ 3.151,00 (três mil, cento e cinquenta e um reais), perfazendo o total de R\$ 4.432.128,00 (quatro milhões, quatrocentos e trinta e dois mil e cento e vinte e oito reais), e inabilitação para o cargo de administrador de companhia aberta, por 10 (dez) anos; a. 3) IVAN ORESTE BONATO, 3 (três) multas de R\$ 3.151,00 (três mil, cento e cinquenta e um reais), perfazendo o total de R\$ 9.453,00 (nove mil e quatrocentos e cinquenta e três reais), e inabilitação para o cargo de administrador de companhia aberta, por 05 (cinco) anos; a. 4) RUY FERREIRA BORBA FILHO, 7 (sete) multas de R\$ 3.151,00 (três mil, cento e cinquenta e um reais), perfazendo o total de R\$ 22.057,00 (vinte e dois mil e cinquenta e sete reais), e inabilitação para o cargo de administrador de companhia aberta, por 05 (cinco) anos, a. 5) ZAIR JOSÉ PERUZOLLO, 7 (sete) multas de R\$ 3.151,00 (três mil, cento e cinquenta e um reais), perfazendo o total de R\$ 22.057,00 (vinte e dois mil e cinquenta e sete reais), e inabilitação para o cargo de administrador de companhia aberta, por 05 (cinco) anos, a. 6) RAFAEL FERNANDES DA COSTA NETO, 7 (sete) multas de R\$ 3.151,00 (três mil, cento e cinquenta e um reais); perfazendo um total de R\$ 22.057,00 (vinte e dois mil e cinquenta e sete reais), e inabilitação para o cargo de administrador de companhia aberta, por 05 (cinco) anos; e a a. 7) JUSTUS AUDITORES INDEPENDENTES S/C pena de suspensão, por 05 (cinco) anos, do Registro de Auditor Independente – Pessoa Jurídica na CVM e a. 8) OLDEMAR JUSTUS pena de suspensão, por 05 (cinco) anos, do Cadastro de Responsável Técnico na CVM. Na posição de instância revisora, não lobrigou o CRSFN razões que pudessem modificar o sancionamento anteposto, até porque cabível a aplicação da teoria da desconsideração da personalidade jurídica em face da constatação do abuso de direito por parte do controlador em detrimento dos demais acionistas e do mercado de capitais como um todo. Com efeito, demonstram estes autos que grupo de pessoas no comando de companhias abertas integrantes de conglomerado do ramo industrial promovera ilícito trânsito de recursos entre tais coligadas com indevidos registros na contabilidade incensurados pela auditoria dita independente; bem assim ao b) recurso de ofício apresentado, ratificando-se o arquivamento definido originalmente em relação aos recorridos, b.1) ELEJALDE FORMIGUIERI BRANDALISE, b.2) MARIA ODETE BRANDALISE BONATO e b.3) BENEDICTO FONSECA MOREIRA, à míngua de elementos comprobatórios de que tiveram participação nas irregularidades descritas na peça inaugural. Anotou-se dissidência – os Conselheiros Johan Albino Ribeiro e Gilberto Frussa votaram por excluir R\$ 3.151,00 (três mil, cento e cinquenta e um reais) do valor total da multa pecuniária infligida a “a.3” – e defesa oral proferida em sessão pelos advogados Drs. Pedro Antonio de Almeida e Silva (“a.3”, “a.4”, “a.5”, “a.6”, “b.2” e “b.3”), Erickson Gavazza (“a.1” e “a.2”) e Ariadna B. Gaal (“a.7” e “a.8”).

Participaram do julgamento os seguintes Conselheiros: Drs. Waldemir Messias de Araújo, Gilberto Frussa, Edison Antonio Costa Britto Garcia, Aldo Vincenzo Bertolucci, Waldir Quintiliano da Silva, Johan Albino Ribeiro, Amélia Yoko Kawamura e Raymundo Magliano Filho. Presentes o Dr. Paulo Sérgio Augusto da Fonseca, Procurador da Fazenda Nacional, e Marcos Martins de Souza, Secretário-Executivo do CRSFN.

Sala das Sessões (DF), 14 de dezembro de 2000

Anexo 53

186 Sessão

Recurso 2669

Processo origem BCB 9600627448

RECURSO DE OFÍCIO**RECORRENTE:** BANCO CENTRAL DO BRASIL**RECORRIDOS:** BANCO DE INVESTIMENTOS BMC S.A.
NELSON NOGUEIRA PINHEIRO
NORBERTO NOGUEIRA PINHEIRO
HIROCHI AKABANE

EMENTA: RECURSO DE OFÍCIO – Realização de operação de crédito mediante carta de fiança – Renúncia ao benefício de ordem – Falta de configuração de transferência da responsabilidade pelo pagamento da dívida a entidade do setor público – Norma de cunho excepcional – Desconsideração do princípio da retroatividade da regra mais benéfica – Operação não abrangida por contingenciamento – Recurso improvido.

ACÓRDÃO/CRSFN 2824/00: Vistos, relatados e discutidos os presentes autos, decidem os membros do Conselho de Recursos do Sistema Financeiro Nacional, por unanimidade, negar provimento ao recurso interposto, mantida a decisão do Órgão de primeiro grau no sentido de arquivar o processo em relação aos recorridos, BANCO DE INVESTIMENTOS BMC S.A., NELSON NOGUEIRA PINHEIRO, NORBERTO NOGUEIRA PINHEIRO e HIROCHI AKABANE. Após dar pela excepcionalidade das normas constantes da Resolução 1.718/90, do Conselho Monetário Nacional – que, com força ultra-ativa, abarca a fiança em tela e o banco de fomento fiador -, julgou o CRSFN, no entanto, que a operação não se apresenta de maneira irregular, porquanto é do setor privado a empresa beneficiada com o lastro, de resto não utilizado, dada a adimplência verificada. Configurou-se, na oportunidade, sustentação oral feita em nome dos recorridos pelos advogados Drs. Marcelo Klug Vieira e Marta Mitico Valente, sendo que os Drs. Fernando A. Albino Oliveira e Ruth Maria Pinheiro ficaram à disposição do Colegiado para dirimir as dúvidas que eventualmente fossem suscitadas.

Participaram do julgamento os seguintes Conselheiros: Drs. Waldemir Messias de Araújo, Ezequiel Grin, Eli Loria, Aldo Vincenzo Bertolucci, Waldir Quintiliano da Silva, Johan Albino Ribeiro, Amélia Yoko Kawamura e Raymundo Magliano Filho. Presentes o Dr. Glênio Sabbad Guedes, Procurador da Fazenda Nacional, e Marcos Martins de Souza, Secretário-Executivo do CRSFN.

Sala das Sessões (DF), 27 de abril de 2000

Anexo 54

184ª Sessão

Recurso 2700

Processo origem BCB 9700759002

RECURSO VOLUNTÁRIO**RECORRENTE:** BORDERES ADMINISTRADORA DE BENS LTDA.**RECORRIDO:** BANCO CENTRAL DO BRASIL**EMENTA: RECURSO VOLUNTÁRIO** – Exercício de atividades típicas de instituição financeira sem a competente autorização do Banco Central do Brasil – Contrato de prestação de serviço e administração de investimentos – Irregularidade caracterizada – Apelo a que se nega provimento.**PENALIDADE:** Multa Pecuniária.**BASE LEGAL:** Lei 4.595/64, art. 44, § 2º.

ACÓRDÃO/CRSFN 2807/00: Vistos, relatados e discutidos os presentes autos, decidem os membros do Conselho de Recursos do Sistema Financeiro Nacional, por unanimidade – após rejeitar a questão de preliminar (nulidade) argüida, certo que à interessada foi dado conhecimento da acusação, dos documentos pertinentes e oportunidade para deduzir as alegações cabíveis em sua defesa -, negar provimento ao recurso interposto, confirmada a decisão do Órgão de primeiro grau no sentido de aplicar a BORDERES ADMINISTRADORA DE BENS LTDA. multa pecuniária no valor de R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais). Considerou o CRSFN que os elementos acostados aos autos demonstram que a recorrente captava recursos do público, valendo-se de anúncios em jornais e em outros veículos de comunicação, e os aplicava no mercado financeiro ou concedia empréstimos mediante compra à vista dos direitos de uso de linha telefônica e revenda a prazo, com pagamento de juros e aporte de garantias, caracterizando-se, pois, intermediação financeira à revelia da autoridade supervisora.

Participaram do julgamento os seguintes Conselheiros: Drs. Waldemir Messias de Araújo, Ezequiel Grin, Eli Loria, Aldo Vincenzo Bertolucci, Waldir Quintiliano da Silva, Johan Albino Ribeiro, Amélia Yoko Kawamura e Raymundo Magliano Filho. Presentes o Dr. Paulo Sérgio Augusto da Fonseca, Procurador da Fazenda Nacional, e Marcos Martins de Souza, Secretário-Executivo do CRSFN.

Sala das Sessões (DF), 24 de março de 2000

Anexo 55

184ª Sessão

Recurso 2725

Processo origem BCB 9500559233

RECURSOS VOLUNTÁRIOS

RECORRENTES: BANCO BCN BARCLAYS S.A.
ADEMAR LINS DE ALBUQUERQUE
WAGNER SOARES FOSCHIANI
JOSÉ MANOEL LOBATO BARLETTA

RECORRIDO: BANCO CENTRAL DO BRASIL

EMENTA: RECURSOS VOLUNTÁRIOS – Empréstimo vedado – Liberação de recursos a empresa ligada por razões de parentesco – Utilização de "commercial papers" – Irregularidades caracterizadas – Apelo a que se nega provimento.

PENALIDADE: Multa Pecuniária.

BASE LEGAL: Lei 4.595/64, art. 44, § 2º.

ACÓRDÃO/CRSFN 2810/00: Vistos, relatados e discutidos os presentes autos, decidem os membros do Conselho de Recursos do Sistema Financeiro Nacional, por maioria, negar provimento aos recursos interpostos, mantida a decisão do Órgão de primeiro grau no sentido de aplicar individualmente a BANCO BCN BARCLAYS S.A., ADEMAR LINS DE ALBUQUERQUE, WAGNER SOARES FOSCHIANI e JOSÉ MANOEL LOBATO BARLETTA multa pecuniária no valor equivalente a 3.572,65 Unidades Fiscais de Referência - UFIR's. Não se lorigou nos autos a figura do repasse e, sim, a realização de duas operações distintas: a primeira, entre a instituição financeira ora a recorrente e os detentores de "commercial papers" oriundos de emissão externa; a segunda, com o banco apelante também e a tomadora doméstica dos recursos, empresa com acionistas parentes por afinidade de acionistas do mutuante, em desarmonia com os ditames do art. 34 inciso V da Lei 4.595/64, para os quais o CRSFN tem dado interpretação teleológica, ou seja, voltada para a finalidade das operações efetuadas. Na deliberação restou vencido o Conselheiro Johan Albino Ribeiro ao votar pelo arquivamento, tendo comparecido o advogado Dr. Geraldo C. Vidigal, que na oportunidade formulou sustentação oral em nome dos interesses dos apelantes.

Participaram do julgamento os seguintes Conselheiros: Drs. Waldemir Messias de Araújo, Ezequiel Grin, Eli Loria, Aldo Vincenzo Bertolucci, Waldir Quintiliano da Silva, Johan Albino Ribeiro, Amélia Yoko Kawamura e Raymundo Magliano Filho. Presentes o Dr. Glênio Sabbad Guedes, Procurador da Fazenda Nacional, e Marcos Martins de Souza, Secretário-Executivo do CRSFN.

Sala das Sessões (DF), 24 de março de 2000

Anexo 56

187ª Sessão

Recurso 2789

Processo origem BCB 9700787801

RECURSOS VOLUNTÁRIOS

RECORRENTES: BANCO DO ESTADO DO PARANÁ S.A.
SÉRGIO ELOI DRUSZCZ
VILSON INÁCIO DIETRICH
WALTER SENHORINHO

RECORRIDO: BANCO CENTRAL DO BRASIL

EMENTA: RECURSOS VOLUNTÁRIOS – Conta corrente – Ficha de abertura – Informações incompletas e falta de comprovação de dados cadastrais – Improvimento ao recurso interposto pelo estabelecimento bancário e provimento parcial aos referentes às pessoas físicas.

PENALIDADES: Advertência e Multa Pecuniária.

BASE LEGAL: Lei 4.595/64, art. 44, §§ 1º e 2º.

ACÓRDÃO/CRSFN 2845/00: Vistos, relatados e discutidos os presentes autos, decidem os membros do Conselho de Recursos do Sistema Financeiro Nacional a) negar provimento ao recurso interposto por BANCO DO ESTADO DO PARANÁ S.A., mantida a decisão do Órgão de primeiro grau no sentido de aplicar à referida instituição financeira multa pecuniária no valor de R\$ 6.007,00 (seis mil e sete reais) por ter restado caracterizada a irregularidade descrita na peça vestibular e cuja prática a própria apelante reconhece; b) prover parcialmente os demais recursos voluntários, convertendo em advertência a multa pecuniária que foi infligida a b.1) WALTER SENHORINHO (R\$ 2.746,00 – dois mil e setecentos e quarenta e seis reais), b.2) SÉRGIO ELOI DRUSZCZ (R\$ 1.373,00 – um mil e trezentos e setenta e três reais) e b.3) VILSON INÁCIO DIETRICH (R\$ 1.373,00 – um mil e trezentos e setenta e três reais) porquanto se houveram ineficientemente no dever de fiscalizar, supervisionar a atuação dos encarregados do mister, mas não há omitir que oportunamente o banco público estadual tinha editado em seu âmbito folhetos informativos acerca de condutas vitandas em procedimentos de abertura, manutenção e movimentação de contas correntes. A deliberação do CRSFN se deu à unanimidade no atinente à pessoa jurídica e por maioria em referência às pessoas físicas, após verificação de 3 (três) resultados distintos na primeira votação: 3 (três) votos de arquivamento (Conselheiros Ezequiel Grin, Raymundo Magliano Filho e Johan Albino Ribeiro); 4 (quatro) votos de advertência (Conselheiros Eli Loria, Aldo Vincenzo Bertolucci, Marcos Antonio Barreto Barbosa e Waldemir Messias de Araújo) e 1 (um) voto de multa pecuniária no valor primitivo (Conselheiro Waldir Quintiliano da Silva). Da comparação entre os votos de arquivamento e de advertência, preponderou essa última (vencidos os Conselheiros Ezequiel Grin, Raymundo Magliano Filho e Johan Albino Ribeiro), o que acabou se repetindo na seguinte e derradeira votação, diante da multa pecuniária (vencido solitariamente o Conselheiro Waldir Quintiliano da Silva). Em favor das aspirações dos apelantes, compareceu o advogado Dr. Carlos Alberto M. Mello, que na oportunidade fez sustentação oral.

Participaram do julgamento os seguintes Conselheiros: Drs. Waldemir Messias de Araújo, Ezequiel Grin, Eli Loria, Aldo Vincenzo Bertolucci , Waldir Quintiliano da Silva, Johan Albino Ribeiro, Marcos Antonio Barreto Barbosa e Raymundo Magliano Filho. Presentes o Dr. Glênio Sabbad Guedes, Procurador da Fazenda Nacional, e Marcos Martins de Souza, Secretário-Executivo do CRSFN.

Sala das Sessões (DF), 30 de maio de 2000

Anexo 57

184ª Sessão

Recurso 2820

Processo origem BCB 9600589688

RECURSOS VOLUNTÁRIOS**RECORRENTES:** NILTON JOSÉ SOBRINHO

RUBENS TUFIK CURI

RECORRIDO: BANCO CENTRAL DO BRASIL

EMENTA: RECURSOS VOLUNTÁRIOS – Venda de títulos de clientes sem a devida autorização dos legítimos proprietários – Adulteração de endosso em cheques – Realização de operações vedadas a sociedades corretoras – Ausência de controle patrimonial dos bens inscritos no imobilizado – Irregularidades caracterizadas.

PENALIDADES: Advertência, Multa Pecuniária e Inabilitação Temporária.

BASE LEGAL: Lei 4.595/64, art. 44, §§ 1º, 2º e 4º.

ACÓRDÃO/CRSFN 2813/00: Vistos, relatados e discutidos os presentes autos, decidem os membros do Conselho de Recursos do Sistema Financeiro Nacional, por unanimidade, negar provimento aos recursos voluntários interpostos, mantida a decisão do Órgão de primeiro grau no sentido de aplicar individualmente as penas de multa pecuniária (no valor de R\$ 2.575,25 – dois mil, quinhentos e setenta e cinco reais e vinte e cinco centavos) e de inabilitação temporária, por 5 (cinco) anos, para o exercício de cargos de direção na administração e gerência de instituições financeiras e entidades integrantes do sistema de distribuição do mercado de capitais a NILTON JOSÉ SOBRINHO E RUBENS TUFIK CURI, esse último sancionado também com pena de advertência. Os fatos narrados no presente processo dão conta de que gerente da corretora, da qual os recorrentes eram administradores e que hoje se encontra submetida a regime falimentar, atuara de maneira independente, praticando infrações durante longo período, em detrimento dos investidores, da própria empresa e do mercado como um todo, e sem controle ou oposição da diretoria, cujos integrantes, por isso mesmo, faltaram com o dever de diligência no exercício de suas funções, segundo estipulado pela lei das sociedades anônimas.

Participaram do julgamento os seguintes Conselheiros: Drs. Waldemir Messias de Araújo, Ezequiel Grin, Eli Loria, Johan Albino Ribeiro, Waldir Quintiliano da Silva, Aldo Vincenzo Bertolucci, Amélia Yoko Kawamura e Raymundo Magliano Filho. Presentes o Dr. Paulo Sérgio Augusto da Fonseca, Procurador da Fazenda Nacional, e Marcos Martins de Souza, Secretário-Executivo do CRSFN.

Sala das Sessões (DF), 24 de março de 2000

Anexo 58

183ª Sessão

Recurso 2842

Processo origem BCB 9800823400

RECURSOS VOLUNTÁRIOS

RECORRENTES: GERAÇÃO CORRETORA DE VALORES LTDA.
AFONSO ARNO ARNHOLD
EDMUNDO VALADÃO CARDOSO
MILTON LUIZ MILIONI

RECORRIDO: BANCO CENTRAL DO BRASIL

EMENTA: RECURSOS VOLUNTÁRIOS – Outorga de procuração com amplos poderes de gestão e de representação à pessoa inabilitada pelo Banco Central do Brasil – Irregularidade caracterizada – Recurso a que se nega provimento.

PENALIDADE: Advertência.

BASE LEGAL: Lei 4.595/64, art. 44, § 1º.

ACÓRDÃO/CRSFN 2789/00: Vistos, relatados e discutidos os presentes autos, decidem os membros do Conselho de Recursos do Sistema Financeiro Nacional, por unanimidade, negar provimento aos recursos interpostos, ratificada a decisão do Órgão de primeiro grau no sentido de aplicar pena de advertência a GERAÇÃO CORRETORA DE VALORES LTDA., AFONSO ARNO ARNHOLD, EDMUNDO VALADÃO CARDOSO e MILTON LUIZ MILIONI, pois que materializada a prática de atos de gestão à frente da sociedade ora apelante por pessoa inabilitada pela autoridade pública competente.

À exceção do Conselheiro Ezequiel Grin, ausente justificadamente, participaram do julgamento os seguintes Conselheiros: Drs. Waldemir Messias de Araújo, Eli Loria, José Fernando Monteiro Alves, Waldir Quintiliano da Silva, Hélio Ramos Domingues, Amélia Yoko Kawamura e Raymundo Magliano Filho. Presentes o Dr. Paulo Sérgio Augusto da Fonseca, Procurador da Fazenda Nacional, e Marcos Martins de Souza, Secretário-Executivo do CRSFN.

Sala das Sessões (DF), 25 de fevereiro de 2000

Anexo 59

190ª Sessão

Recurso 2911

Processo origem CVM 10/98

RECURSOS VOLUNTÁRIOS**RECORRENTES:** AÇÃO S.A. CORRETORA DE VALORES E CÂMBIO
FERES JOSÉ**RECORRIDO:** COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS**EMENTA:** RECURSOS VOLUNTÁRIOS – Mercado de valores mobiliários – Registro e execução de ordens sem especificação do prazo de validade – Irregularidades configuradas – Recursos improvidos.**PENALIDADE:** Advertência.**BASE LEGAL:** Lei 6.385/76, art. 11, inciso I

ACÓRDÃO/CRSFN 2952/00: Vistos, relatados e discutidos os presentes autos, decidem os membros do Conselho de Recursos do Sistema Financeiro Nacional, por unanimidade, negar provimento aos recursos voluntários interpostos, mantida a decisão do Órgão de primeiro grau no sentido de aplicar pena de advertência a AÇÃO S.A. CORRETORA DE VALORES E CÂMBIO e FERES JOSÉ, porquanto as operações em foco, realizadas antes do registro, com habitualidade e envolvendo valores expressivos, deram ensejo a indevidos ganhos a cliente; e ao b) recurso de ofício, confirmando-se o arquivamento do processo no tangente ao recorrido, ANTONIO FERNANDO OLIVEIRA CASTRO, por não configurado o patentear exercício impróprio da atividade de administração de carteira.

Participaram do julgamento os seguintes Conselheiros: Drs. Waldemir Messias de Araújo, Ezequiel Grin, Eli Loria, Aldo Vincenzo Bertolucci, Waldir Quintiliano da Silva, Johan Albino Ribeiro, Amélia Yoko Kawamura e Raymundo Magliano Filho. Presentes o Dr. Glênio Sabbad Guedes, Procurador da Fazenda Nacional, e Marcos Martins de Souza, Secretário-Executivo do CRSFN.

Sala das Sessões (DF), 01 de setembro de 2000.

Anexo 60

187ª Sessão

Recurso 2912

Processo origem CVM 25/96

RECURSO VOLUNTÁRIO**RECORRENTE:** RICARDO HADDAD**RECORRIDO:** BANCO CENTRAL DO BRASIL

EMENTA: RECURSO VOLUNTÁRIO – Mercado de valores mobiliários – Alienação de controle acionário de companhias – Forma direta – Ausência de oferta pública nos moldes ditados pela Lei das Sociedades por Ações – Inadequada metodologia de cálculo do preço de compra das ações e das condições de pagamento apresentadas aos minoritários – Caracterização da irregularidade – Apelo improvido.

PENALIDADE: Inabilitação Temporária.

BASE LEGAL: Lei 6.385/76, art. 11, inciso IV.

ACÓRDÃO/CRSFN 2855/00: Vistos, relatados e discutidos os presentes autos, decidem os membros do Conselho de Recursos do Sistema Financeiro Nacional, por unanimidade, negar provimento ao recurso interposto, mantida a decisão do Órgão de primeiro grau no sentido de aplicar a RICARDO HADDAD, inabilitação temporária para o exercício do cargo de administrador ou de conselheiro fiscal de companhia aberta, ou de entidade do sistema de distribuição de valores ou de outras entidades que dependam de autorização ou de registro na Comissão de Valores Mobiliários, pelo prazo de 5 (cinco) anos, sendo de se rejeitar o argumento de que não há obrigatoriedade de realização de oferta pública em decorrência de alienação indireta de controle de companhia aberta, sendo finalidade da lei, antes de tudo, proteção aos acionistas minoritários detentores de ações com direito a voto de sociedade desse tipo.

Participaram do julgamento os seguintes Conselheiros: Drs. Waldemir Messias de Araújo, Ezequiel Grin, Eli Loria, Aldo Vincenzo Bertolucci, Waldir Quintiliano da Silva, Johan Albino Ribeiro, Marcos Antonio Barreto Barbosa e Raymundo Magliano Filho. Presentes o Dr. Paulo Sérgio Augusto da Fonseca, Procurador da Fazenda Nacional, e Marcos Martins de Souza, Secretário-Executivo do CRSFN.

Sala das Sessões (DF), 30 de maio de 2000

Anexo 61

183ª Sessão

Recurso 2931

Processo origem BCB 9700805338

RECURSOS VOLUNTÁRIOS**RECORRENTES:** BANCO ITAÚ S.A.
HUMBERTO FÁBIO FISCHER PINOTTI**RECORRIDO:** BANCO CENTRAL DO BRASIL**EMENTA: RECURSOS VOLUNTÁRIOS** – Aberturas de contas de depósito – Preenchimento incorreto de fichas cadastrais (falta de indicação de referências pessoais, nome abreviado do titular, ausência de cópia de documentos de identificação) – Irregularidades configuradas – Acolhimento das razões de defesa – Recursos providos.

ACÓRDÃO/CRSFN 2797/00: Vistos, relatados e discutidos os presentes autos, decidem os membros do Conselho de Recursos do Sistema Financeiro Nacional dar provimento aos recursos interpostos, convolvando em arquivamento a decisão do Órgão de primeiro grau no sentido de aplicar individualmente a BANCO ITAÚ S.A. e HUMBERTO FÁBIO FISCHER PINOTTI multa pecuniária no valor correspondente a 893,16 Unidades Fiscais de Referência – UFIR's. Sem se desprender da importância do tema relacionado com a perfeita identificação dos titulares de contas da espécie, julgou o CRSFN que, na situação dos autos, as falhas apontadas não desvelam aspectos comprometedores e são reduzidas em face do universo de contas sob responsabilidade da instituição financeira ora apelante, o que atrai o princípio da insignificância, merecendo ainda registro que o diretor responsável pela área e também agora recorrente expedira determinações para que as normas aplicáveis fossem observadas, supervisionando os procedimentos dentro de sua esfera de atuação. A decisão foi tomada por maioria, vencido com voto de manutenção da multa pecuniária para a pessoa física o Conselheiro Waldir Quintiliano da Silva, sendo que, em referência ao estabelecimento de crédito, o resultado foi aplicado após ocorrência de 3 (três) resultados distintos na primeira votação: 4 (quatro) votos de arquivamento (Conselheiros Ezequiel Grin, José Fernando Monteiro Alves, Eli Loria e Raymundo Magliano Filho); 1 (um) voto de multa pecuniária de 893,16 Unidades Fiscais de Referência – UFIR's (Conselheiro Waldir Quintiliano da Silva) e 2 (dois) votos de advertência (Conselheiros Waldemir Messias de Araújo e Amélia Yoko Kawamura). Do confronto entre o arquivamento e a advertência, preponderou o arquivamento (vencidos os Conselheiros Waldir Quintiliano da Silva, Amélia Yoko Kawamura e Waldemir Messias de Araújo), o que acabou se repetindo diante da multa pecuniária (sucumbente o Conselheiro Waldir Quintiliano da Silva). Foi consignado o impedimento do Conselheiro Hélio Ramos Domingues (art. 15 do Regulamento Interno aprovado pelo Decreto 1.935/96), dada sua condição de diretor da apelante, bem como a defesa verbal feita pela advogada Dra. Adelia Augusto Domingues em nome dos interesses dos recorrentes.

Participaram do julgamento os seguintes Conselheiros: Drs. Waldemir Messias de Araújo, Ezequiel Grin, Eli Loria, José Fernando Monteiro Alves, Waldir Quintiliano da Silva, Amélia Yoko Kawamura e Raymundo Magliano Filho. Presentes o Dr. Glênio Sabbad Guedes, Procurador da Fazenda Nacional, e Marcos Martins de Souza, Secretário-Executivo do CRSFN.

Sala das Sessões (DF), 24 de fevereiro de 2000

Anexo 62

190ª Sessão

Recurso 2949

Processo origem BCB 9800888837

I – RECURSOS VOLUNTÁRIOS

RECORRENTES: BANCO DO ESTADO DO PARANÁ S.A.
SÉRGIO ELÓI DRUSZCZ
OSWALDO RODRIGUES

RECORRIDO: BANCO CENTRAL DO BRASIL

II – RECURSO DE OFÍCIO

RECORRENTE: BANCO CENTRAL DO BRASIL

RECORRIDO: RICARDO SABÓIA KHURY

EMENTA: RECURSOS VOLUNTÁRIOS E DE OFÍCIO – Falhas na abertura de contas de depósitos – Transferência de recursos ao exterior incompatíveis com as rendas declaradas pelos titulares – Irregularidades caracterizadas – Recurso improvidos.

PENALIDADE: Multa Pecuniária.

BASE LEGAL: Lei 4.595/64, art. 44, § 2º.

ACÓRDÃO/CRSFN 2956/00: Vistos, relatados e discutidos os presentes autos, decidem os membros do Conselho de Recursos do Sistema Financeiro Nacional, por unanimidade, negar provimento aos a) recursos interpostos, mantida a decisão do Órgão de primeiro grau no sentido de aplicar individualmente multa pecuniária a BANCO DO ESTADO DO PARANÁ S.A. (R\$ 10.000,00 – dez mil reais), SÉRGIO ELÓI DRUSZCZ (R\$ 5.000,00 – cinco mil reais) e OSWALDO RODRIGUES BATATA (R\$ 5.000,00 – cinco mil reais), por terem restado materializadas as infrações descritas na inicial, consistentes em envio de quantias ao exterior, sem correspondência com o patrimônio conhecido dos remetentes, mediante utilização de contas que, existentes em agência situada em região de fronteira, subsistiram à margem de avaliação e controle, na proporção em que as medidas operacionais internas implementadas pelo estabelecimento de crédito ora apelante ficaram circunscritas à divulgação de normas emanadas da autoridade monetária; bem assim ao recurso de ofício impetrado, prevalecendo o arquivamento em relação ao recorrido RICARDO SABÓIA KHURY, certo que à época dos fatos não era responsável pelo setor de contas de depósito. A defesa oral dos indiciados foi patrocinada pelo advogado Dr. Carlos Alberto Moreira de Mello.

Participaram do julgamento os seguintes Conselheiros: Drs. Waldemir Messias de Araújo, Ezequiel Grin, Eli Loria, Aldo Vincenzo Bertolucci, Waldir Quintiliano da Silva, Ney Castro Alves, Amélia Yoko Kawamura e Raymundo Magliano Filho. Presentes o Dr. Glênio Sabbad Guedes, Procurador da Fazenda Nacional, e Marcos Martins de Souza, Secretário-Executivo do CRSFN.

Sala das Sessões (DF), 31 de agosto de 2000

Anexo 63

190ª Sessão

Recurso 2951

Processo origem BCB 9800888829

I – RECURSOS VOLUNTÁRIOS

RECORRENTES: BANCO DO ESTADO DO PARANÁ S.A.
SÉRGIO ELOI DRUSZCZ
OSWALDO RODRIGUES BATATA

RECORRIDO: BANCO CENTRAL DO BRASIL

II – RECURSO DE OFÍCIO

RECORRENTE: BANCO CENTRAL DO BRASIL

RECORRIDO: RICARDO SABÓIA KHURY

EMENTA: RECURSOS VOLUNTÁRIOS – Conta corrente – Falta de informações cadastrais complementares (CEP, Fone, Código DDD) – Ausência de registro das fontes de referência consultadas – Acolhimento de declaração de exercício de atividade ilícita à guisa de comprovante de profissão – Irregularidades comprovadas – Recursos improvidos.

PENALIDADE: Multa Pecuniária.

BASE LEGAL: Lei 4.595/64, art. 44, § 2º.

ACÓRDÃO/CRSFN 2957/00: Vistos, relatados e discutidos os presentes autos, decidem os membros do Conselho de Recursos do Sistema Financeiro Nacional, por unanimidade, negar provimento aos recursos voluntários interpostos, mantida a decisão do Órgão de primeiro grau no sentido de aplicar individualmente multa pecuniária a BANCO DO ESTADO DO PARANÁ S.A. (R\$ 10.000,00 – dez mil reais), SÉRGIO ELOI DRUSZCZ (R\$ 5.000,00 – cinco mil reais) e OSWALDO RODRIGUES BATATA (R\$ 5.000,00 – cinco mil reais), pela evidência da prática das irregularidades, sendo de realçar o valor extremamente elevado que transitava indevidamente pelas contas correntes, em agência situada em região de fronteira, mediante sistemática que não passara eficazmente percebida pelos apelantes; e ao b) recurso de ofício formulado, confirmando-se o arquivamento proposto em relação ao recorrido, RICARDO SABÓIA KHURY, que atuava em área estranha àquela no âmbito da qual ocorreram os ilícitos. O advogado Dr. Carlos Alderto M. de Mello deduziu sustentação oral em benefício dos indiciados.

Participaram do julgamento os seguintes Conselheiros: Drs. Waldemir Messias de Araújo, Ezequiel Grin, Eli Loria, Aldo Vincenzo Bertolucci, Waldir Quintiliano da Silva, Ney Castro Alves, Amélia Yoko Kawamura e Raymundo Magliano Filho. Presentes o Dr. Glênio Sabbad Guedes, Procurador da Fazenda Nacional, e Marcos Martins de Souza, Secretário-Executivo do CRSFN.

Sala das Sessões (DF), 31 de agosto de 2000

Anexo 64

190ª Sessão

Recurso 2953

Processo origem BCB 9800888842

I – RECURSOS VOLUNTÁRIOS**RECORRENTES:** BANCO DO ESTADO DO PARANÁ S.A.
SÉRGIO ELÓI DRUSZCZ**RECORRIDO:** BANCO CENTRAL DO BRASIL**II – RECURSO DE OFÍCIO****RECORRENTE:** BANCO CENTRAL DO BRASIL**RECORRIDO:** RICARDO SABÓIA KHURY

EMENTA: RECURSOS VOLUNTÁRIOS E DE OFÍCIO – Conta corrente – Falta de informações cadastrais complementares (endereço residencial, comprovante do exercício de atividade profissional) – Ausência de registro das fontes de referência consultadas – Ficha de abertura com a firma do correntista diferente da constante do documento de identificação – Irregularidades comprovadas – Recursos improvidos.

PENALIDADE: Multa Pecuniária.

BASE LEGAL: Lei 4.595/64, art. 44, § 2º.

ACÓRDÃO/CRSFN 2958/00: Vistos, relatados e discutidos os presentes autos, decidem os membros do Conselho de Recursos do Sistema Financeiro Nacional, por unanimidade, negar provimento aos recursos voluntários interpostos, mantida a decisão do Órgão de primeiro grau no sentido de aplicar individualmente multa pecuniária a BANCO DO ESTADO DO PARANÁ S.A. (R\$ 10.000,00 – dez mil reais) e SÉRGIO ELÓI DRUSZCZ (R\$ 5.000,00 – cinco mil reais), pela evidência da prática das irregularidades, impondo-se o registro das deficiências de controle e supervisão verificadas no seio de agências que, pela região de fronteira onde situadas, haveriam de merecer acompanhamento mais efetivo da parte da alta direção do banco comercial ora recorrente; e ao b) recurso de ofício trazido compulsoriamente, confirmando-se o arquivamento proposto em relação ao recorrido, RICARDO SABÓIA KHURY, que atuava em área estranha àquela no âmbito da qual ocorreram os ilícitos. O advogado Dr. Carlos Alberto M. de Mello deduziu sustentação oral em benefício dos indiciados.

Participaram do julgamento os seguintes Conselheiros: Drs. Waldemir Messias de Araújo, Ezequiel Grin, Eli Loria, Aldo Vincenzo Bertolucci, Waldir Quintiliano da Silva, Ney Castro Alves, Amélia Yoko Kawamura e Raymundo Magliano Filho. Presentes o Dr. Glênio Sabbad Guedes, Procurador da Fazenda Nacional, e Marcos Martins de Souza, Secretário-Executivo do CRSFN.

Sala das Sessões (DF), 31 de agosto de 2000

Anexo 65

190ª Sessão

Recurso 2966

Processo origem BCB 9700715923

I – RECURSOS VOLUNTÁRIOS

RECORRENTES: COOPERATIVA DE CRÉDITO RURAL DE CONCEIÇÃO DA APARECIDA
CLAUMIR PIO VILELA
DIRCEU JUSTO
PAULO ROBERTO DE LIMA
ONOFRE RIBEIRO DE CARVALHO
OSVALDO CRUZ
JOEL JOSÉ GERSANTI
VENERANDO DOZITEL DE CARVALHO REZENDE
CESAR JOSÉ DOS SANTOS
SÍLVIO JOSÉ DE ALMEIDA
ANTONIO EDNO DA SILVA

RECORRIDO: BANCO CENTRAL DO BRASIL

II – RECURSO DE OFÍCIO

RECORRENTE: BANCO CENTRAL DO BRASIL

RECORRIDOS: PAULO RICARDO SILVA DE OLIVEIRA
GUILHERME LUZ DE CARVALHO VILELA

EMENTA: RECURSOS VOLUNTÁRIOS E DE OFÍCIO – Cooperativa de crédito – Admissão e manutenção, no quadro social, de associados impedidos – Captação de depósitos a prazo a taxas elevadas, incompatíveis com as praticadas pelo mercado – Concessão de créditos em valores expressivos a membros do conselho de administração e posteriormente renovados com incorporação de encargos e acréscimos ao principal – Irregularidades caracterizadas – Recursos improvidos.

PENALIDADES: Advertência e Multa Pecuniária.

BASE LEGAL: Lei 4.595/64, art. 44, §§ 1º e 2º.

ACÓRDÃO/CRSFN 2960/00: Vistos, relatados e discutidos os presentes autos, decidem os membros do Conselho de Recursos do Sistema Financeiro Nacional, por unanimidade, negar provimento aos recursos voluntários interpostos, mantida a decisão do Órgão de primeiro grau no sentido de aplicar individualmente pena de multa pecuniária a a) COOPERATIVA DE CRÉDITO RURAL DE CONCEIÇÃO DA APARECIDA (R\$ 5.000,00 – cinco mil reais), b) CLAUMIR PIO VILELA (R\$ 3.000,00 – três mil reais), c) DIRCEU JUSTO (R\$ 3.000,00 – três mil reais), d) PAULO ROBERTO DE LIMA (R\$ 3.000,00 – três mil reais), e) ONOFRE RIBEIRO DE CARVALHO (R\$ 3.000,00 – três mil reais), f) OSVALDO CRUZ,

g) JOEL JOSÉ GERSANTI (R\$ 5.000,00 – cinco mil reais), h) VENERANDO DOZITEL DE CARVALHO REZENDE (R\$ 5.000,00 – cinco mil reais), i) CESAR JOSÉ DOS SANTOS (R\$ 5.000,00 – cinco mil reais), j) SÍLVIO JOSÉ DE ALMEIDA (R\$ 5.000,00 – cinco mil reais) e l) ANTONIO EDNO DA SILVA (R\$ 5.000,00 – cinco mil reais). Com efeito, a documentação acostada aos autos demonstra que foram inscritas – e mantidas – como associados pessoas que não exerciam atividade de produtor rural, tendo ainda restado comprovada, de par com inobservância às normas gerais de boa gestão e segurança operacional, a participação de administradores (“i” e “j”) nas deliberações sobre aplicação de descontos a empréstimos por eles contraídos, por isso que ambos estão sendo também sancionados com pena de advertência; e ao b) recurso de ofício, confirmando-se o arquivamento do processo em relação aos recorridos, b.1) PAULO RICARDO SILVA DE OLIVEIRA e b.2) GUILHERME LUZ DE CARVALHO VILELA, cuja homologação da investidura pela autoridade supervisora fora dada em época posterior ao cometimento dos ilícitos em causa.

Participaram do julgamento os seguintes Conselheiros: Drs. Waldemir Messias de Araújo, Ezequiel Grin, Eli Loria, Aldo Vincenzo Bertolucci, Waldir Quintiliano da Silva, Johan Albino Ribeiro, Amélia Yoko Kawamura e Raymundo Magliano Filho. Presentes o Dr. Paulo Sérgio Augusto da Fonseca, Procurador da Fazenda Nacional, e Marcos Martins de Souza, Secretário-Executivo do CRSFN.

Sala das Sessões (DF), 31 de agosto de 2000

Anexo 66

190ª Sessão

Recurso 3028

Processo origem BCB 990926846

RECURSOS VOLUNTÁRIOS**RECORRENTES:** BANCO REAL S.A.
CELSO ANTUNES DA COSTA**RECORRIDO:** BANCO CENTRAL DO BRASIL**EMENTA: RECURSOS VOLUNTÁRIOS** – Tratamento diferenciado a não cliente – Direcionamento para agência centralizadora de cobranças – Irregularidade caracterizada – Acolhimento de parte das razões elencadas pela pessoa física.**PENALIDADES:** Advertência e Multa Pecuniária.**BASE LEGAL:** Lei 4.595/64, art. 44, §§ 1º e 2º

ACÓRDÃO/CRSFN 2968/00: Vistos, relatados e discutidos os presentes autos, decidem os membros do Conselho de Recursos do Sistema Financeiro Nacional, por unanimidade, a) negar provimento ao recurso interposto por BANCO REAL S.A., mantida a decisão do Órgão de primeiro grau no sentido de aplicar à referida instituição financeira pena de multa pecuniária no valor de R\$ 25.000,00 (vinte e cinco reais). Em afronta à normas regulamentares pertinentes, materializou-se discriminação entre clientes e não clientes — disso dão conta as reclamações várias juntadas aos autos —, possuindo o apelante local centralizador adrede estabelecido, para o qual os usuários eram induzidos a se encaminhar. Ratifica-se a penalidade originária, numa inclinação para postura mais rigorosa do que a definida em casos anteriores da mesma natureza apreciados na instância revisional, sobretudo porque houve expressa recusa de gerente da agência em atender, naquela oportunidade mesma, telefonema cujo interlocutor era funcionário da autarquia supervisora em busca de esclarecimentos a respeito do caso; b) prover o outro recurso voluntário, transformando a pena de multa pecuniária (R\$ 25.000,00 - vinte e cinco mil reais) infligida a CELSO ANTUNES DA COSTA em advertência, acreditando-a eficaz para que o diretor responsável pela área e ora apelante passe a evitar, coibir ocorrência de censuráveis episódios como o descrito nestes autos. No tocante à pessoa jurídica, a deliberação final foi atingida depois de 4 (quatro) votos vencidos de advertência proferidos pelos Conselheiros Ezequiel Grin, Eli Loria, Ney Castro Alves e Raymundo Magliano Filho e do voto de qualidade do Sr. Presidente (art. 17 do Regimento Interno aprovado pelo Decreto 1.935/96); em relação à pessoa física, foram consignadas 3 (três) propostas na primeira votação: 4 (quatro) votos de advertência (Conselheiros Ezequiel Grin, Eli Loria, Ney Castro Alves e Raymundo Magliano Filho), 3 (três) votos de confirmação do sancionamento primitivo (Conselheiros Aldo Vincenzo Bertolucci, Amélia Yoko Kawamura e Waldir Quintiliano da Silva) e 1 (um) voto pela redução em 50% (cinquenta por cento) do valor da multa pecuniária (Conselheiro Waldemir Messias de Araújo). Dispostas a advertência e a multa com valor reduzido pela metade, prevaleceu a advertência (vencidos a Conselheira Amélia Yoko Kawamura e o Conselheiro Waldir Quintiliano da Silva). Na sessão o advogado Dr. Ivan Gomes Pereira desempenhou-se da defesa verbal dos interesses dos recorrentes.

Participaram do julgamento os seguintes Conselheiros: Drs. Waldemir Messias de Araújo, Ezequiel Grin, Eli Loria, Aldo Vincenzo Bertolucci, Waldir Quintiliano da Silva, Ney Castro Alves, Marcos Antonio Barreto Barbosa e Raymundo Magliano Filho. Presentes o Dr. Paulo Sérgio Augusto da Fonseca, Procurador da Fazenda Nacional, e Marcos Martins de Souza, Secretário-Executivo do CRSFN.

Sala das Sessões (DF), 31 de agosto de 2000

Anexo 67

193ª Sessão

Recurso 3043

Processo origem BCB 99000927166

RECURSO DE OFÍCIO

RECORRENTE: BANCO CENTRAL DO BRASIL

RECORRIDOS: BANCO BOAVISTA INTERATLÂNTICO S.A.
PEDRO PINTO PEDREIRA
CRISTIANO HENRIQUE VIEIRA GOMES

EMENTA: RECURSO DE OFÍCIO – Imóveis não destinados a uso – Falta de comercialização dentro dos prazos regulamentares – Acolhimento das razões de defesa – Recurso improvido.

ACÓRDÃO/CRSFN 3035/00: Vistos, relatados e discutidos os presentes autos, decidem os membros do Conselho de Recursos do Sistema Financeiro Nacional, por unanimidade, negar provimento ao recurso de ofício interposto, mantida a decisão do Órgão de primeiro grau no sentido de arquivar o processo em relação aos recorridos, BANCO BOAVISTA INTERATLÂNTICO S.A., PEDRO PINTO PEDREIRA e CRISTIANO HENRIQUE VIEIRA GOMES, à evidência de que os imóveis foram adquiridos para minimização de prejuízos, como parte das operações de aquisição do controle acionário do banco que originou o recorrente, num contexto em que o desfazimento do negócio acarretaria ruinosas consequências à imagem das instituições participantes.

Participaram do julgamento os seguintes Conselheiros: Drs. Waldemir Messias de Araújo, Ezequiel Grin, Edison Antonio Costa Britto Garcia, Aldo Vincenzo Bertolucci, Waldir Quintiliano da Silva, Johan Albino Ribeiro, Amélia Yoko Kawamura e Raymundo Magliano Filho. Presentes o Dr. Glênio Sabbad Guedes, Procurador da Fazenda Nacional, e Marcos Martins de Souza, Secretário-Executivo do CRSFN.

Sala das Sessões (DF), 26 de outubro de 2000

Anexo 68

190ª Sessão

Recurso 3085

Processo origem BCB 9700774320

RECURSO VOLUNTÁRIO**RECORRENTE:** NOVA IDEAL COMÉRCIO E IMPORTAÇÃO DE CEREAIS LTDA.**RECORRIDO:** BANCO CENTRAL DO BRASIL**EMENTA: RECURSO VOLUNTÁRIO** – Câmbio – Exportação – Falta de recebimento das divisas ou reingresso da mercadoria no País – Sonegação de cobertura cambial – Apelo a que dá provimento parcial.**PENALIDADE:** Multa Pecuniária.**BASE LEGAL:** Decreto 23.258/33, art. 6º.

ACÓRDÃO/CRSFN 2985/00: Vistos, relatados e discutidos os presentes autos, decidem os membros do Conselho de Recursos do Sistema Financeiro Nacional, por maioria, dar provimento ao recurso interposto, mantida a decisão do Órgão de primeiro grau no sentido de aplicar pena de multa pecuniária a NOVA IDEAL COMÉRCIO E IMPORTAÇÃO DE CEREAIS LTDA., reduzindo-se o valor originalmente arbitrado (US\$ 24,600.00 – vinte e quatro mil e seiscentos dólares dos Estados Unidos) para US\$ 12,300,00 (doze mil e trezentos dólares dos Estados Unidos). Numa primeira leitura, o baixo montante da operação animaria enveredar pelo aspecto econômico sob a ótica da exportadora obrigada a recuperar seu ativo mediante propositura de ação judicial não raro onerosa, mas tudo isso depois naturalmente de ter adotado efetivas medidas de caráter administrativo para se proteger do inadimplemento do contrato pela parte importadora, que, comprovadas porventura em documentação juntada aos autos, poderiam, aí sim, ensejar arquivamento do presente processo. A deliberação do CRSFN foi definida em apurações ocorridas na seqüência da primeira votação, que apresentou 3 (três) resultados distintos: 2 (dois) votos de arquivamento (Conselheiros Aldo Vincenzo Bertolucci e Johan Albino Ribeiro); 2 (dois) votos de integridade do apenamento primitivo (Conselheiros Waldir Quintiliano da Silva e Amélia Yoko Kawamura) e 2 (dois) votos de redução em 50% (cinquenta por cento) do valor assinalado pela primeira instância. Dispostos o arquivamento e a multa de 50% (cinquenta por cento), prevaleceu a sanção (vencidos os Conselheiros Aldo Vincenzo Bertolucci e Johan Albino Ribeiro), resultado que se repetiu diante da multa maior, vencida dessa feita a Conselheira Amélia Yoko Kawamura.

Participaram do julgamento os seguintes Conselheiros: Drs. Waldemir Messias de Araújo, Ezequiel Grin, Aldo Vincenzo Bertolucci, Waldir Quintiliano da Silva, Johan Albino Ribeiro e Amélia Yoko Kawamura. Presentes o Dr. Glênio Sabbad Guedes, Procurador da Fazenda Nacional, e Marcos Martins de Souza, Secretário-Executivo do CRSFN.

Sala das Sessões (DF), 01 de setembro de 2000

Anexo 69

196ª Sessão

Recurso 3180

Processo origem MINIFAZ 10680.012064/99-08

RECURSO VOLUNTÁRIO

RECORRENTE: BARRA DO GUAICUÍ S.A.

RECORRIDO: SUPERINTENDÊNCIA REGIONAL DA RECEITA FEDERAL DA 6ª RF

EMENTA: RECURSO VOLUNTÁRIO – SECEX – Registro especial para operar como empresa comercial exportadora – Indeferimento do pedido pela Secretaria da Receita Federal 6ª Região – Poder discricionário – Incompetência do Conselho de Recursos do Sistema Financeiro Nacional – Recurso não conhecido.

ACÓRDÃO/CRSFN 3104/00: Vistos, relatados e discutidos os presentes autos, decidem os membros do Conselho de Recursos do Sistema Financeiro Nacional, por unanimidade, não conhecer do recurso interposto, mantida a decisão do órgão de primeiro grau no sentido de indeferir o pedido de registro especial de empresa exportadora formulado por BARRA DO GUAICUÍ S.A., por tratar-se de matéria inserida no poder discricionário da autoridade fazendária, permitida a reapreciação por esta instância revisora se e quando houver irresignação ao ato de cancelamento, o que não é o caso dos vertentes autos.

Participaram do julgamento os seguintes Conselheiros: Drs. Waldemir Messias de Araújo, Gilberto Frussa, Edison Antonio Costa Britto Garcia, Aldo Vincenzo Bertolucci, Waldir Quintiliano da Silva, Johan Albino Ribeiro, Amélia Yoko Kawamura e Raymundo Magliano Filho. Presentes o Dr. Paulo Sérgio Augusto da Fonseca, Procurador da Fazenda Nacional, e Marcos Martins de Souza, Secretário-Executivo do CRSFN.

Sala das Sessões (DF), 14 de dezembro de 2000

Anexo 70

196ª Sessão

Recurso 3188

Processo origem BCB 9400420046

RECURSOS VOLUNTÁRIOS

RECORRENTES: SOCOPA – SOCIEDADE CORRETORA PAULISTA S.A.
ÁLVARO AUGUSTO VIDIGAL
LUIZ CARLOS DE SOUZA ROSA
HOMERO AMARAL JÚNIOR

RECORRIDO: BANCO CENTRAL DO BRASIL

EMENTA: RECURSOS VOLUNTÁRIOS – Operações com Certificado de Depósito Interfinanceiro – CDI. Escrituração de atos administrativos fictícios identificados pelo registro de documentos inábeis (recibos de pagamento de comissões por intermediação/agenciamento/indicação de clientes) – Declaração de inexistência do fato pelo juízo criminal – Apelo a que se dá provimento.

ACÓRDÃO/CRSFN 3106/00: Vistos, relatados e discutidos os presentes autos, decidem os membros do Conselho de Recursos do Sistema Financeiro Nacional, por unanimidade, com declaração de voto do Conselheiro Waldir Quintiliano da Silva, dar provimento aos recursos interpostos, convolvando em arquivamento a decisão do órgão de primeiro grau no sentido de aplicar pena de multa pecuniária no valor equivalente a 893,14 UFIR's Unidades Fiscais de Referência – a a) SOCOPA – SOCIEDADE CORRETORA PAULISTA S.A. e inabilitação temporária para o exercício de cargos de direção na administração e gerência de instituições financeiras e entidades integrantes do sistema de distribuição do mercado de capitais a b) ÁLVARO AUGUSTO VIDIGAL (5 – cinco – anos), c) LUIZ CARLOS DE SOUZA ROSA (3 – três – anos) e d) HOMERO AMARAL JÚNIOR (3 – três – anos), respectivamente, dobrando-se à evidência de que no juízo penal se reconheceu a inexistência do fato – portanto, da materialidade das infrações –, o que induz absolvição na esfera administrativa.

Participaram do julgamento os seguintes Conselheiros: Drs. Waldemir Messias de Araújo, Gilberto Frussa, Edison Antonio Costa Britto Garcia, Aldo Vincenzo Bertolucci, Waldir Quintiliano da Silva, Johan Albino Ribeiro, Amélia Yoko Kawamura e Raymundo Magliano Filho. Presentes o Dr. Paulo Sérgio Augusto da Fonseca, Procurador da Fazenda Nacional, e Marcos Martins de Souza, Secretário-Executivo do CRSFN.

Sala das Sessões (DF), 14 de dezembro de 2000

Anexo 71

194ª Sessão

Recurso 3214

Processo origem BCB 9200091419

RECURSO VOLUNTÁRIO

RECORRENTE: NORVIL INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE CALÇADOS LTDA.

RECORRIDO: BANCO CENTRAL DO BRASIL

EMENTA: RECURSO VOLUNTÁRIO – Câmbio – Exportação – Preço incompatível com a qualidade do produto – Sonegação de cobertura cambial materializada – Apelo a que nega provimento.

PENALIDADE: Multa Pecuniária.

BASE LEGAL: Decreto 13.258/33, art. 6º.

ACÓRDÃO/CRSFN 3063/00: Vistos, relatados e discutidos os presentes autos, decidem os membros do Conselho de Recursos do Sistema Financeiro Nacional, por unanimidade, negar provimento ao recurso interposto, mantida a decisão do Órgão de primeiro grau no sentido de aplicar a NORVIL INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE CALÇADOS LTDA. pena de multa pecuniária no valor equivalente a US\$ 3,024.00 (três mil e vinte e quatro dólares dos Estados Unidos), caracterizado descompasso do valor das mercadorias exportadas, ficando afastada a alegação de que a recorrente já teria pago multa pelo subfaturamento à Receita Federal, cujas atribuições não se confundem com aquelas atinentes no particular ao Banco Central do Brasil.

Participaram do julgamento os seguintes Conselheiros: Drs. Waldemir Messias de Araújo, Ezequiel Grin, Edison Antonio Costa Britto Garcia, Aldo Vincenzo Bertolucci, Waldir Quintiliano da Silva, Johan Albino Ribeiro, Amélia Yoko Kawamura e Raymundo Magliano Filho. Presentes o Dr. Paulo Sérgio Augusto da Fonseca, Procurador da Fazenda Nacional, e Marcos Martins de Souza, Secretário-Executivo do CRSFN.

Sala das Sessões (DF), 07 de novembro de 2000