



Ministério da
Fazenda

DOCHSBC

000095



Receita Federal

Ofício nº 263/2015 - RFB/Gabin

Brasília, 20 de maio de 2015.

A Sua Excelência o Senhor
Senador Paulo Rocha
Presidente da CPI do HSBC
Senado Federal
Praça dos Três Poderes, Anexo II, Ala Alexandre Costa, sala 15 - Subsolo
70165-900 - Brasília - DF

Assunto: Ofício CPIHSBC nº 212/2015, de 6 de maio de 2015

Senhor Senador,

Em atenção à solicitação contida no Ofício em epígrafe, referente ao Requerimento nº 118/2015, aprovado pelo Plenário da Comissão Parlamentar de Inquérito do HSBC, encaminho a Vossa Excelência a Nota RFB/Copes/Diaes nº 80, de 15 de maio de 2015, elaborada pela Coordenação-Geral de Programação e Estudos.

Respeitosamente,

Assinado digitalmente
JORGE ANTONIO DEHER RACHID
Secretário da Receita Federal do Brasil

Recebido na COCETI em 2015/05/15

Eduardo Bruno do Lago de Sá
Matrícula: 228210



Receita Federal

PÁGINA DE AUTENTICAÇÃO

A Secretaria da Receita Federal do Brasil garante a integridade e a autenticidade deste documento nos termos do Art. 10, § 1º, da Medida Provisória nº 2.200-2, de 24 de agosto de 2001

Histórico de atividades sobre o documento:

Documento assinado digitalmente por:

JORGE ANTONIO DEHER RACHID em 20/05/2015.

Confira o documento original pelo Smartphone conectado à Internet:



Dúvida? Acesse

<http://sadd.receita.fazenda.gov.br/sadd-internet/pages/qrcode.xhtml>

Confira o documento original pela Internet:

a) Acesse o endereço:

<http://sadd.receita.fazenda.gov.br/sadd-internet/pages/validadocumento.xhtml>

b) Digite o número abaixo ou leia o código de barras a seguir:



AP20.0515.14556.0486

Código Hash obtido através do algoritmo SHA-256:

CQS0f6VStzCBqn2OOuAcv6vbOI9FLFc8wJM9DXZBM5c=



Ministério da
Fazenda



Receita Federal

Nota nº 80/2015 – RFB/Copes/Diaes

Brasília, 15 de maio de 2015.

Assunto: Ofício nº 212/2015 – CPIHSBC.
Referência: Requerimento nº 118/2015-CPIHSBC.

Trata a presente Nota de prestar informações para subsidiar resposta da Secretaria da Receita Federal do Brasil (RFB) ao Ofício em referência, encaminhado a esta Coordenação-Geral por meio dossiê digital nº 10030.000149/0515-96, no qual o Senador Paulo Rocha, Presidente da Comissão Parlamentar de Inquérito (CPI) criada pelo Requerimento nº 94, de 2015, do Senado Federal, com a finalidade de "investigar irregularidades praticadas pelo HSBC na abertura de contas na Suíça" encaminha, para resposta no prazo de dez dias, Requerimento nº 118/2015-CPIHSBC, que se requisita as seguintes informações:

1) Quantos são os contribuintes, pessoa física, cadastrados na base de dados da Receita Federal? Quantos são os contribuintes, pessoa jurídica, cadastrados na base de dados da Receita Federal?

2) No período de 1998 a 2007, quantos contribuintes apresentaram declarações de imposto de renda, por ano? E nos últimos 5 anos?

3) No período de 1998 a 2007, quantos contribuinte declararam possuir contas no exterior, por ano? E nos últimos 5 anos?

2. Com relação ao item 1, consultada a Coordenação-Geral de Gestão de Cadastros, informa-se que há 180.911.314 registros na base de dados do Cadastro da Pessoa Física (CPF) com situação cadastral regular, bem como 16.676.576 registros ativos na base do Cadastro Nacional da Pessoa Jurídica (CNPJ), aqui incluindo entidades sem personalidade jurídica.

3. No que se refere ao item 2, o quantitativo de declarações do imposto de renda entregues por pessoa física, segue detalhado no anexo I, e a quantidade de declarações de imposto de renda entregues por pessoas jurídicas, no anexo II.

4. Por oportuno, cumpre registrar que, a partir do ano-calendário 2008, não estão computadas as declarações entregues pelas pessoas jurídicas optantes pelo Sistema Integrado de Pagamento de Impostos e Contribuições das Microempresas e das Empresas de Pequeno Porte (SIMPLES).

5. Ademais, informa-se que os dados relativos ao ano-calendário 2014 correspondem apenas às declarações de pessoas jurídicas inativas. A última DIPJ se refere ao ano-calendário de 2013. A referida declaração foi substituída pela Escrituração Contábil Fiscal (ECF), com prazo para entrega até o último dia útil do mês de setembro de 2015, para dados do ano-calendário de 2014.

Handwritten signature

Handwritten signature

6. Quanto ao item 3, a quantidade de declarações entregues por pessoa física que declararam possuir contas bancárias no exterior está disposta no anexo III. Cabe mencionar que os dados do ano-calendário de 2014 ora não estão disponíveis para uma consulta estruturada. Ademais, os dados dos anos-calendário de 1998 a 2005 não estão disponíveis nos sistemas informatizados desta Coordenação-Geral, não sendo possível realizar esse tipo de consulta de forma estruturada.

7. Apresenta-se, no anexo IV, a quantidade de declarações de pessoa jurídica em que se informa propriedade de conta bancária no exterior. Da mesma forma, vale ratificar que os dados do ano-calendário 2014 não estão disponíveis, haja vista a mencionada substituição da DIPJ pela ECF. Em relação aos anos-calendário 1998 a 2005, igualmente os dados não estão disponíveis nos sistemas informatizados desta Coordenação-Geral, não sendo possível realizar esse tipo de consulta de forma estruturada.

8. Isto posto, propõe-se o encaminhamento desta Nota ao Gabinete da RFB, como subsídio para atender a solicitação de Sua Excelência o Senador Paulo Rocha, Presidente da Comissão Parlamentar de Inquérito HSBC.

À consideração superior.



ALINE MARANHÃO

Auditora-Fiscal da Receita Federal do Brasil

De acordo. Encaminhe-se ao Coordenador-Geral da Copes Substituto.



JOSÉ ADEMIAS ALVES DOS SANTOS
Chefe da Divisão de Análises Especiais Substituto

De acordo. Encaminhe-se ao Gabinete do Secretário da Receita Federal do Brasil.



PAULO CIRILO SANTOS MENDES
Coordenador-Geral de Programação e Estudos Substituto

Anexo I

Ano Exercício	Ano Calendário Declaração	Total de Declarações IRPF Entregues
1998	1997	7.627.777
1999	1998	8.244.210
2000	1999	10.575.312
2001	2000	12.584.332
2002	2001	14.929.586
2003	2002	16.656.526
2004	2003	19.275.450
2005	2004	22.101.059
2006	2005	23.697.446
2007	2006	26.119.007
2008	2007	27.290.057
2009	2008	28.934.755
2010	2009	26.799.168
2011	2010	26.055.995
2012	2011	27.602.243
2013	2012	28.724.247
2014	2013	29.237.918
2015	2014	28.082.390

Nota nº 80/2015 – RFB/Copes/Diaes, de 15 de maio de 2015.

Anexo II

Ano Exercício	Ano Calendário Declaração	Total de Declarações IRPJ Entregues
1998	1997	2.980.998
1999	1998	4.011.366
2000	1999	4.346.206
2001	2000	4.772.536
2002	2001	5.615.262
2003	2002	6.098.540
2004	2003	7.289.668
2005	2004	4.278.355
2006	2005	4.250.491
2007	2006	4.957.148
2008	2007	4.202.557
2009	2008	5.219.884
2010	2009	4.765.439
2011	2010	4.308.630
2012	2011	4.125.220
2013	2012	3.935.549
2014	2013	3.796.404
2015	2014	1.875.245

my
B.
/

Nota nº 80/2015 – RFB/Copes/Diaes, de 15 de maio de 2015.

Anexo III

Ano Exercício	Ano Calendário Declaração	Qtde de Decl Pessoa Física c/ conta no exterior
2007	2006	25.308
2008	2007	28.552
2009	2008	30.071
2010	2009	31.245
2011	2010	33.987
2012	2011	39.512
2013	2012	43.853
2014	2013	48.449


 

Nota nº 80/2015 – RFB/Copes/Diaes, de 15 de maio de 2015.

Anexo IV

Ano Exercício	Ano Calendário Declaração	Qtde de Decl Pessoa Jurídica c/ conta no exterior
2007	2006	266
2008	2007	297
2009	2008	322
2010	2009	369
2011	2010	413
2012	2011	453
2013	2012	427
2014	2013	429

