



ESTADO DO AMAZONAS  
PODER JUDICIÁRIO  
Comarca de Manaus  
Juízo de Direito da 7ª Vara Criminal

OFÍCIO

Processo Nº 0244569-68.2010.8.04.0001  
Ação: Crimes contra a Ordem Tributária  
Vítima: O Município  
Investigados: Afonso Luciano Gomes Amâncio, Ivanete Lima Amâncio e Elizângela Gomes Amâncio

Ofício nº 624/2023

Manaus, 16 de janeiro de 2023.

Senhor Senador,

Pelo presente, dirijo-me a Vossa Excelência, com o objetivo de prestar as informações que me foram requisitadas pelo Ofício nº 069/2022/2022 – SACCT, concernente ao Inquérito Policial/PROC n.º 051/2010 – DECCFPE.

O presente inquérito policial foi instaurado para apurar a suposto crime contra a Ordem Tributária e Lavagem de Dinheiro, consistentes na sonegação de impostos sobre serviços devidos pelo sistema Sol de Comunicação LTDA.

No curso da investigação, foram juntadas novas informações ao inquérito, indicativas de que as empresas Sistema Sol de Comunicação LTDA e Jobast Produções LTDA participariam de simulação fraudulenta, com vista a prática de sonegação fiscal e lavagem de dinheiro, realizando a falsificação de notas fiscais com números e série repetidos, em gráfica de fundo de quintal, com intuito de criar serviços e desembolsos fictícios, "esquentando" a contabilidade com "notas frias".

Em diligências, o membro do Órgão Ministerial entendeu que o resumo dos fatos e documentos colhidos no tramite do Inquérito Policial demonstra o quanto a apuração trata de fatos complexos envolvendo a Universidade Estadual do Amazonas e Fundação Muraki, a existência de empresas que teriam utilizado contratos para incidir em superfaturação de cobrança de valores, falsificação de várias notas fiscais além da nota fiscal 0051 que fundamentou a representação inicial, ausência de recolhimento de ISS e IRPJ, possíveis faltas advindas de Prestação Especial de Constas solicitada ao TCE/AM (ainda não concluídas) além de outros

Av. Paraíba S/Nº, 3º Andar, Setor 03, Adrianópolis - CEP 69061-970, Fone: 3303-5168,  
Manaus-AM - E-mail: 7vara.criminal@tjam.jus.br



ESTADO DO AMAZONAS  
PODER JUDICIÁRIO

Comarca de Manaus

Juízo de Direito da 7ª Vara Criminal

possíveis crimes contra a administração conexos a estes.

Com isso, promoveu pela separação da investigação, centrando-se os autos em epígrafe na apuração quanto a apuração da Nota Fiscal 00051 (fls. 15), quanto a falsificação e possível sonegação fiscal pela empresa investigada; quanto aos demais fatos apurados, que sejam remetida cópia da investigação integralmente à Justiça Federal, para que verifique no banco de dados a existência de possível investigação/ação criminal em curso quanto aos fatos em apuração, tendo em vista informações do IP 246/2010 e Operação Sol Nascente, delimitando assim sua atribuição para julgamento, e remetendo à Justiça Estadual para apuração daquilo que entender competente, dentro da disposição de competência residual; e após a separação, que seja oficiado a SEMEF para informar houve autuação em face das empresas Sistema Sol de Comunicação LTDA (CNPJ XX) e Jobast Produções LTDA (CNPJ xx), em relação a nota fiscal nº 0051, ou sonegação fiscal, encaminhando cópia do documento.

Por fim, informo que a referida investigação é um inquérito policial, aguardando o cumprimento de diligências para posterior manifestação do Ministério Público quanto ao oferecimento ou não de denúncia.

Nada mais havendo a informar a respeito do que me foi requerido, apresento a Vossa Excelência meus respeitosos cumprimentos.

Atenciosamente,

**Patrícia Macêdo de Campos**

Juíza de Direito em substituição

Portaria nº 3587/2022-PTJ

Ao Excelentíssimo Senhor Senador

RODRIGO CUNHA

Presidente da Comissão de Ciência, Tecnologia, Inovação, Comunicação e Informática do Senado Federal

Av. Paraíba S/Nº, 3º Andar, Setor 03, Adrianópolis - CEP 69061-970, Fone: 3303-5168,  
Manaus-AM - E-mail: 7vara.criminal@tjam.jus.br