



SENADO FEDERAL
COMISSÃO PARLAMENTAR DE INQUÉRITO DESTINADA A
INVESTIGAR A CONTABILIDADE DA PREVIDÊNCIA SOCIAL

REQUERIMENTO Nº

CPIPREV

Requerimento
Nº 137/2017

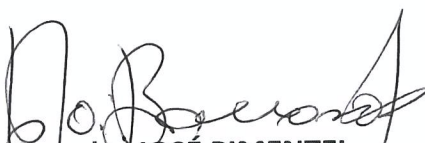
Senhor Presidente,

Nos termos do art. 148 do Regimento Interno do Senado Federal, REQUEREMOS que seja solicitado ao Senhor Presidente da Caixa Econômica Federal, Gilberto Occhi, informar:

- a) Valores inscritos da dívida ativa da União relativas a contribuições previdenciárias da Caixa Econômica Federal e suas subsidiárias e controladas;
- b) Fato gerador dos valores referidos no item "a", especificando os respectivos montantes originais inscritos na dívida ativa, separadamente, se decorrentes de contribuições de empregados sobre salários; contribuição do empregador sobre a folha de salários; aplicação sobre verbas indenizatórias; outros fatos geradores;
- c) Síntese da fundamentação jurídica, em caso de eventuais questionamentos na esfera administrativa ou judicial dos valores referidos no item "a".

Segundo dados divulgados pela Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional, a Caixa Econômica Federal integra a lista dos 100 maiores devedores de contribuições previdenciárias. Conforme a Lista de Devedores da Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional, consolidada em 02.03.2017, a Caixa Econômica Federal tem dívida previdenciária no montante de R\$ 1.235.028.484,13. Todavia, a lista de 100 maiores devedores com dívidas exigíveis não inclui essa instituição. Assim, sendo a Caixa Econômica Federal empresa pública da maior importância para o País, é essencial que sejam prestados os esclarecimentos solicitados para melhor entendimento de sua situação fiscal.

Sala das Sessões, de de 2017.


Senador JOSÉ PIMENTEL



SF/17964.03142-06

Página: 1/1 11/05/2017 10:26:19

3b547886d79280331d807c263c16212a258467e6



DÍVIDA ATIVA DA UNIÃO

100 MAIORES DEVEDORES PREVIDENCIÁRIOS

Fonte: DW/PGFN e INFORMAR; Extração em 23/02/2017

Posição	CPF/CNPJ Raiz	Razão Social	TOTAL DÍVIDA PREVIDENCIÁRIA
1	92.772.821	S.A. (VIACAO AEREA RIO-GRANDENSE) - FALIDA	4.007.723.860,94
2	02.916.265	JBS S/A	2.339.921.534,56
3	60.703.923	VIACAO AEREA SAO PAULO S A	1.911.569.998,14
4	88.332.580	ASSOCIACAO EDUCACIONAL LUTERANA DO BRASIL - A	1.859.887.286,39
5	60.872.173	TRANSBRASIL SA LINHAS AEREAS	1.312.778.928,24
6	00.360.305	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	1.235.028.484,13
7	03.853.896	MARFRIG GLOBAL FOODS S.A.	1.149.774.636,15
8	00.000.000	BANCO DO BRASIL SA	1.136.963.128,18
9	00.309.542	INSTITUTO CANDANGO DE SOLIDARIEDADE	845.556.508,17
10	60.498.417	SAO PAULO TRANSPORTE S.A.	816.249.669,99
11	60.967.551	INSTITUTO PRESBITERIANO MACKENZIE	783.788.847,83
12	92.773.142	ASSOCIACAO SULINA DE CREDITO E ASSISTENCIA RU	770.501.325,77
13	82.636.986	TEKA TECELAGEM KUEHNRIK SA - EM RECUPERACAO	763.508.588,51
14	88.648.761	FUNDACAO UNIVERSIDADE DE CAXIAS DO SUL	742.300.253,30
15	06.845.747	AGUAS E ESGOTOS DO PIAUI SA	722.498.185,93
16	60.499.605	SIFCO SA	707.970.977,73
17	60.746.948	BANDO BRADESCO	674.931.260,19
18	01.243.305	DIPLOMATA S/A INDUSTRIAL E COMERCIAL	630.878.190,61
19	50.109.271	DEDINI S/A INDUSTRIAS DE BASE EM RECUPERACAO	626.825.307,00
20	46.395.000	MUNICIPIO DE SAO PAULO - PREFEITURA MUNICIPAL	610.738.435,49
21	06.274.757	COMPANHIA DE SANEAMENTO AMBIENTAL DO MARANHAO	597.533.786,91
22	33.592.510	VALE S.A.	596.763.723,14
23	76.080.738	EUCATUR-EMPRESA UNIAO CASCAVEL DE TRANSPORTES	593.795.223,67
24	25.068.875	FRIGORIFICO MARGEN LTDA	572.457.617,91
25	52.311.289	MARCHESAN IMPLEMENTOS E MAQUINAS AGRICOLAS TA	537.874.218,91
26	46.761.730	SMAR EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS LTDA EM RECUPERACAO JUDIC	516.672.143,77
27	01.556.141	ENCOL S/A ENGENHARIA COMERCIO E INDUSTRIA	496.896.660,89

28	50.747.732	GAZETA MERCANTIL S/A	489.296.954,61
29	12.274.379	LAGINHA AGRO INDUSTRIAL S/A	477.052.806,27
30	05.914.254	COMPANHIA DE AGUAS E ESGOTOS DE RONDONIA CAER	475.890.203,32
31	60.409.877	PIRES SERVICOS DE SEGURANCA E TRANSPORTES DE	472.056.213,54
32	56.991.904	EMPRESA SAO LUIZ VIACAO LTDA	470.012.830,83
33	76.590.249	SET SOCIEDADE EDUCACIONAL TUIUTI LTDA	455.035.245,56
34	34.028.316	EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELEGRAFOS	443.389.782,39
35	25.100.223	RODOVIARIO RAMOS LTDA	440.084.145,64
36	04.945.341	COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARA	430.541.915,80
37	92.829.100	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO ESTADO DO RIO GRA	430.330.630,77
38	01.597.168	TINTO HOLDING LTDA	426.194.713,93
39	14.807.945	SANSUY S/A INDUSTRIA DE PLASTICOS EM RECUPERA	426.145.628,73
40	00.091.702	VIPLAN VIACAO PLANALTO LIMITADA	419.070.256,95
41	92.956.077	FUNDACAO DE ATEND SOCIO-EDUCATIVO DO RIO GRAN	406.348.740,92
42	05.058.458	MUNICIPIO DE BARCARENA - PREFEITURA MUNICIPAL	398.553.879,00
43	00.065.201	FUND. EDUCAC. DO DISTRITO FEDERAL - EM EXTINC	390.195.195,92
44	30.506.919	EBID EDITORA PAGINAS AMARELAS LTDA	383.860.568,15
45	46.020.301	SOCIEDADE CAMPINEIRA DE EDUCACAO E INSTRUCAO	380.653.144,07
46	59.104.422	VOLKSWAGEN DO BRASIL INDUSTRIA DE VEICULOS AU	377.605.681,54
47	86.445.293	FUNDACAO UNIVERSIDADE DO SUL DE SANTA CATARIN	365.661.453,42
48	61.488.102	EMPRESA AUTO ONIBUS PENHA SAO MIGUEL LIMITADA	360.483.204,51
49	27.184.936	CBE COMPANHIA BRASILEIRA DE EQUIPAMENTO	357.164.972,64
50	08.402.620	EIT EMPRESA INDUSTRIAL TECNICA SA	351.616.018,07
51	43.642.727	TELECOMUNICACOES DE SAO PAULO SA	344.335.803,93
52	27.175.975	VIACAO ITAPEMIRIM S.A.	343.823.189,45
53	30.664.064	TV MANCHETE LTDA	338.781.856,26
54	88.610.191	MUNDIAL S.A. - PRODUTOS DE CONSUMO	336.915.953,93
55	84.683.879	MASSA FALIDA DE BUSSCAR ONIBUS S.A.	336.790.396,72
56	04.654.447	VOGES METALURGIA LTDA	325.969.588,83
57	61.080.313	COBRASMA S A	321.958.615,93
58	15.009.178	USINAS ITAMARATI S/A	319.323.274,91
59	15.208.341	UNIVERSIDADE CATOLICA DO SALVADOR	318.905.150,53
60	30.834.196	ASSOCIACAO DE ENSINO SUPERIOR DE NOVA IGUACU	314.048.492,58

61	57.014.854	VIACAO BOLA BRANCA LTDA	311.413.396,90
62	82.951.328	SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCACAO	311.362.260,22
63	33.437.435	SATA SERVICOS AUXILIARES DE TRANSPORTE AEREO	304.756.955,16
64	88.302.328	VIACAO CANOENSE S A	288.802.205,58
65	66.495.110	FACULDADE DE MEDICINA DE MARILIA E OUTRO	287.961.687,43
66	04.365.326	MUNICIPIO DE MANAUS - PREFEITURA MUNICIPAL	287.726.507,01
67	28.549.483	MUNICIPIO DE CABO FRIO - PREFEITURA	283.997.775,19
68	26.989.350	FUNDACAO NACIONAL DE SAUDE	280.412.599,26
69	92.015.064	SEMEATO SA INDUSTRIA E COMERCIO	277.875.451,84
70	33.330.564	JORNAL DO BRASIL S A	276.398.565,84
71	61.472.676	BANCO SANTANDER BRASIL S/A	269.793.531,72
72	04.312.369	ESTADO DO AMAZONAS GOVERNO DO ESTADO	261.445.408,02
73	61.541.645	EMPRESA AUTO VIACAO TABOAO LTDA - ME	258.984.448,48
74	92.749.217	ZIVI SA CUTELARIA	258.768.499,67
75	52.562.758	ORGANIZACAO MOGIANA DE EDUCACAO E CULTURA SOC	253.528.294,08
76	07.886.757	AUTARQUIA DE URBANISMO E PAISAGISMO DE FORTAL	250.641.195,89
77	33.540.014	UERJ UNIVERSIDADE DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO	250.286.538,12
78	45.992.724	RAPIDO LUXO CAMPINAS LTDA	246.947.127,96
79	55.983.670	ASSOCIACAO DE ENSINO DE RIBEIRAO PRETO	245.497.631,04
80	33.016.494	JOLIMODE ROUPAS S A	245.064.512,53
81	44.351.146	INSTITUTO METODISTA DE ENSINO SUPERIOR	238.749.967,65
82	17.162.082	MENDES JUNIOR ENGENHARIA S.A	238.530.811,24
83	45.353.547	USINA SANTA RITA S A ACUCAR E ALCOOL	237.863.507,69
84	00.418.160	COMPANHIA DE URBANIZACAO DE GOIANIA - COMURG	237.832.403,40
85	00.394.577	ESTADO DO AMAPA - GOVERNO DO ESTADO	234.101.157,10
86	02.613.026	FOBOS PARTICIPACOES LTDA	233.620.612,16
87	10.847.721	UNIVERSIDADE CATOLICA DE PERNAMBUCO	233.140.749,94
88	01.036.755	VIACAO ANAPOLINA LTDA	220.933.834,55
89	62.960.646	ASSOCIACAO DE EDUCACAO E ASSISTENCIA SOCIAL S	220.407.966,25
90	02.414.858	VALE VERDE EMPREENDIMENTOS AGRICOLAS LTDA EM	218.897.953,39
91	62.576.459	ESTRELA AZUL - SERVICOS DE VIGILANCIA E SEGUR	217.461.375,17
92	00.019.703	VIACAO PLANETA LTDA	217.330.524,39
93	44.995.595	ACUMULADORES AJAX LTDA.	217.067.172,90

94	51.885.242	MUNICIPIO DE CAMPINAS - PREFEITURA MUNICIPAL	216.846.930,56
95	72.111.321	ITAIQUARA ALIMENTOS S.A.	216.706.383,00
96	12.275.715	SA LEAO IRMAOS ACUCAR E ALCOOL	214.793.593,32
97	31.608.763	FUNDACAO DE APOIO A ESCOLA TECNICA DO ESTADO	214.255.390,18
98	08.778.250	ESTADO DA PARAIBA / SECRETARIA DA EDUCACAO E	213.974.934,55
99	59.121.103	PRO.TE.CO INDUSTRIAL S/A	209.070.754,08
100	52.850.393	ITALO LANFREDI SA INDUSTRIAS MECANICAS	208.578.457,60
-		TOTAL	50.401.314.363,16

DÍVIDA ATIVA DA UNIÃO

100 MAIORES DEVEDORES PREVIDENCIÁRIOS COM DÉBITOS EXIGÍVEIS

Fonte: Lista de devedores da PGFN - extraída em 02/03/2017

Posição	CPF/CNPJ Raiz	Razão Social	TOTAL DÍVIDA PREVIDENCIÁRIA
1	92.772.821/0107-12	S.A. (VIACAO AEREA RIO-GRANDENSE) - FALIDA	3.734.422.771,88
2	60.703.923/0001-31	VIACAO AEREA SAO PAULO S A	1.739.714.304,80
3	03.853.896/0001-40	MARFRIG GLOBAL FOODS S.A.	938.762.901,68
4	00.309.542/0001-40	INSTITUTO CANDANGO DE SOLIDARIEDADE	845.556.508,17
5	06.845.747/0001-27	AGUAS E ESGOTOS DO PIAUI SA	721.948.648,08
6	60.872.173/0016-08	TRANSBRASIL SA LINHAS AEREAS	691.024.068,87
7	60.872.173/0001-21	TRANSBRASIL SA LINHAS AEREAS	621.754.101,26
8	50.109.271/0001-58	DEDINI S/A INDUSTRIAS DE BASE EM RECUPERACAO JUDICIAL	597.075.617,29
9	76.080.738/0001-78	EUCATUR-EMPRESA UNIAO CASCAVEL DE TRANSPORTES E TURISMO LTDA	576.401.025,83
10	25.068.875/0001-56	FRIGORIFICO MARGEN LTDA	558.282.177,38
11	06.274.757/0001-50	COMPANHIA DE SANEAMENTO AMBIENTAL DO MARANHAO-CAEMA	557.963.052,57
12	05.914.254/0001-39	COMPANHIA DE AGUAS E ESGOTOS DE RONDONIA CAERD	475.890.203,32
13	60.409.877/0001-62	PIRES SERVICOS DE SEGURANCA E TRANSPORTES DE VALORES LTDA - ME	470.930.831,94
14	52.311.289/0001-63	MARCHESAN IMPLEMENTOS E MAQUINAS AGRICOLAS TATU S A	456.724.628,47
15	76.590.249/0001-66	SET SOCIEDADE EDUCACIONAL TUIUTI LTDA	437.285.387,74
16	50.747.732/0001-18	GAZETA MERCANTIL S/A	435.050.737,52
17	46.761.730/0001-06	SMAR EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL EM RECUPERACAO JUDICIAL	431.099.717,58

18	04.945.341/0001-90	COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARA	427.695.411,52
19	56.991.904/0001-80	EMPRESA SAO LUIZ VIACAO LTDA	422.187.168,40
20	00.091.702/0001-28	VIPLAN VIACAO PLANALTO LIMITADA	419.070.256,95
21	12.274.379/0001-07	LAGINHA AGRO INDUSTRIAL S/A	412.852.671,70
22	00.065.201/0001-77	FUNDACAO EDUCACIONAL DO DISTRITO FEDERAL	390.195.195,92
23	25.100.223/0001-51	RODOVIARIO RAMOS LTDA	382.808.604,25
24	30.506.919/0001-12	EBID EDITORA PAGINAS AMARELAS LTDA	376.123.589,00
25	01.597.168/0013-22	TINTO HOLDING LTDA	356.821.948,17
26	60.498.417/0001-58	SAO PAULO TRANSPORTE S.A.	343.123.668,84
27	27.184.936/0001-76	CBE COMPANHIA BRASILEIRA DE EQUIPAMENTO	341.209.272,09
28	84.683.879/0001-03	MASSA FALIDA DE BUSSCAR ONIBUS S.A.	336.504.912,12
29	08.402.620/0001-69	EIT EMPRESA INDUSTRIAL TECNICA SA	329.004.212,67
30	27.175.975/0001-07	VIACAO ITAPEMIRIM S.A.	310.495.541,86
31	05.058.458/0001-15	MUNICIPIO DE BARCARENA	307.016.430,31
32	33.437.435/0001-57	SATA SERVICOS AUXILIARES DE TRANSPORTE AEREO S/A FALIDA	302.845.376,52
33	30.834.196/0001-80	ASSOCIACAO DE ENSINO SUPERIOR DE NOVA IGUACU	299.192.315,18
34	57.014.854/0001-44	VIACAO BOLA BRANCA LTDA	293.843.878,57
35	66.495.110/0001-80	FACULDADE DE MEDICINA DE MARILIA	287.961.687,43
36	88.302.328/0001-03	VIACAO CANOENSE S A	286.267.098,36
37	30.664.064/0001-58	TV MANCHETE LTDA	283.840.871,27
38	26.989.350/0001-16	FUNDACAO NACIONAL DE SAUDE	277.218.170,96
39	15.009.178/0001-70	USINAS ITAMARATI S/A	275.874.870,27
40	33.330.564/0001-41	JORNAL DO BRASIL S A	271.732.128,45
41	88.610.191/0001-54	MUNDIAL S.A. - PRODUTOS DE CONSUMO	251.381.541,04
42	07.886.757/0001-73	AUTARQUIA DE URBANISMO E PAISAGISMO DE FORTALEZA - URBFOR	250.641.195,89
43	44.351.146/0001-57	INSTITUTO METODISTA DE ENSINO SUPERIOR	238.468.955,68

44	45.353.547/0001-09	USINA SANTA RITA S A ACUCAR E ALCOOL	237.863.507,69
45	04.312.369/0001-90	ESTADO DO AMAZONAS	236.247.952,95
46	14.807.945/0001-24	SANSUY S/A INDUSTRIA DE PLASTICOS EM RECUPERACAO JUDICIAL	231.724.603,42
47	60.499.605/0001-09	SIFCO SA	230.476.175,92
48	61.541.645/0001-26	EMPRESA AUTO VIACAO TABOAO LTDA - ME	230.154.168,83
49	33.540.014/0001-57	UNIVERSIDADE DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO	229.069.329,34
50	02.613.026/0001-30	FOBOS PARTICIPACOES LTDA	222.092.145,14
51	33.016.494/0001-51	JOLIMODE ROUPAS S A	220.021.893,66
52	62.576.459/0007-80	ESTRELA AZUL - SERVICOS DE VIGILANCIA E SEGURANCA LTDA	217.140.407,23
53	02.414.858/0001-28	VALE VERDE EMPREENDIMENTOS AGRICOLAS LTDA EM RECUPERACAO JUDICIAL	216.566.877,81
54	61.488.102/0001-92	EMPRESA AUTO ONIBUS PENHA SAO MIGUEL LIMITADA	214.399.521,67
55	31.608.763/0001-43	FUNDACAO DE APOIO A ESCOLA TECNICA DO EST.RIO DE JANEIRO	214.255.390,18
56	72.111.321/0001-74	ITAIQUARA ALIMENTOS S.A.	213.778.756,66
57	62.960.646/0001-78	ASSOCIACAO DE EDUCACAO E ASSISTENCIA SOCIAL SAO MARCOS	212.784.226,19
58	01.036.755/0001-09	VIACAO ANAPOLINA LTDA	211.373.949,49
59	59.121.103/0001-52	PRO.TE.CO INDUSTRIAL S/A	209.070.754,08
60	28.549.483/0001-05	MUNICIPIO DE CABO FRIO	205.146.015,21
61	45.992.724/0001-05	RAPIDO LUXO CAMPINAS LTDA	204.655.951,61
62	67.541.961/0001-84	DEDINI S/A EQUIPAMENTOS E SISTEMAS - EM RECUPERACAO JUDICIAL	203.961.698,93
63	00.394.577/0001-25	ESTADO DO AMAPA	201.612.726,44
64	61.472.676/0001-72	BANCO SANTANDER BRASIL S/A	197.010.754,86
65	14.147.490/0001-68	MUNICIPIO DE ITABUNA	194.071.414,53

66	80.967.540/0001-88	COOPERATIVA DE EXTRACAO DE CARVAO MINERAL DOS TRABALHADORES DE CRICIUMA	191.709.941,30
67	34.150.771/0001-87	ASSOCIACAO EDUCACIONAL SAO PAULO APOSTOLO-ASSESPE	191.617.876,09
68	00.009.282/0001-98	CONSERVO BRASILIA SERVICOS TECNICOS LTDA	191.195.533,12
69	61.390.902/0001-76	BORCOL INDUSTRIA DE BORRACHA LTDA	188.124.471,42
70	92.749.217/0001-17	ZIVI SA CUTELARIA	187.584.385,61
71	00.005.073/0001-76	VIACAO JARAGUA LTDA - EPP	183.694.225,54
72	04.654.447/0004-88	VOGES METALURGIA LTDA	183.427.714,12
73	92.015.064/0001-84	SEMEATO SA INDUSTRIA E COMERCIO	182.970.526,55
74	49.189.822/0001-51	COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO DE SAO VICENTE	182.327.616,86
75	34.485.524/0001-31	AUTO VIACAO VITORIA REGIA LTDA	180.645.423,48
76	10.847.721/0001-95	UNIVERSIDADE CATOLICA DE PERNAMBUCO	177.605.135,49
77	02.837.041/0001-62	CENTRO DE ESTUDOS UNIFICADOS BANDEIRANTE	174.961.932,88
78	11.809.134/0001-74	USINA CRUANGI S/A - EM RECUPERACAO JUDICIAL	174.793.199,05
79	55.109.474/0001-68	USINA CAROLO S/A-ACUCAR E ALCOOL	174.297.513,59
80	29.174.620/0001-29	CONSID CONSTRUCOES PREFABRICADAS LTDA - EPP	173.515.579,23
81	92.773.142/0001-00	ASSOCIACAO SULINA DE CREDITO E ASSISTENCIA RURAL	172.522.238,52
82	33.746.918/0001-33	RIO SUL LINHAS AEREAS S.A. - FALIDA	171.849.295,74
83	13.028.683/0001-37	VIACAO PROGRESSO LTDA	167.861.364,56
84	10.803.815/0001-62	USINA PUMATY S/A EM RECUPERACAO JUDICIAL	167.445.435,83
85	00.019.703/0015-67	VIACAO PLANETA LTDA	167.301.092,87
86	02.632.315/0001-87	RIGOR ALIMENTOS LTDA	167.015.277,22

87	82.636.986/0001-55	TEKA TECELAGEM KUEHNRIK SA - EM RECUPERACAO JUDICIAL	165.585.430,18
88	01.243.305/0001-97	DIPLOMATA S/A INDUSTRIAL E COMERCIAL	163.971.305,13
89	02.673.754/0001-38	USINA SANTA HELENA DE ACUCAR E ALCOOL S/A - EM RECUPERACAO JUDICIAL	162.617.051,11
90	33.641.366/0001-07	SEG-SERVICOS ESPEC DE SEGURANCA E TRANSP DE VALORES S/A	162.538.771,39
91	42.146.902/0001-80	WISE VIGILANCIA E SEGURANCA LTDA	161.371.983,99
92	90.726.506/0001-75	COTRIJUI - COOPERATIVA AGROPECUARIA & INDUSTRIAL	160.751.928,57
93	00.955.107/0001-93	FUNDACAO MUNICIPAL DE SAUDE DE RIO CLARO	160.250.571,87
94	00.249.247/0001-46	UNIAO MOTORES ELETRICOS LTDA.	160.086.482,87
95	52.850.393/0001-26	ITALO LANFREDI SA INDUSTRIAS MECANICAS	160.021.947,63
96	18.260.422/0001-61	NACIONAL EXPRESSO LTDA	159.308.072,42
97	51.885.242/0001-40	MUNICIPIO DE CAMPINAS	159.135.392,40
98	05.976.311/0001-04	COMPANHIA DE AGUA E ESGOTOS DO AMAPA	158.635.705,91
99	51.476.109/0001-30	MASTRA INDUSTRIA E COMERCIO LTDA	158.254.538,80
100	00.418.160/0001-55	COMPANHIA DE URBANIZACAO DE GOIANIA - COMURG	157.056.735,25