



**10º CONGRESSO
LUSO-BRASILEIRO
DE AUDITORES FISCAIS**

BELO HORIZONTE/BRASIL - 31 de maio a 03 de junho de 2026

OPERAÇÃO CARBONO OCULTO

Viviane Lopes Franciscani

Auditora-Fiscal da RFB



Receita Federal



OPERAÇÃO CARBONO OCULTO



**10º CONGRESSO
LUSO-BRASILEIRO
DE AUDITORES FISCAIS**

BELO HORIZONTE/BRASIL - 31 de maio a 03 de junho de 2026

MPF
Ministério Público Federal



Receita Federal

MP SP
Ministério Público
DO ESTADO DE SÃO PAULO



**10º CONGRESSO
LUSO-BRASILEIRO
DE AUDITORES FISCAIS**
BELO HORIZONTE/BRASIL - 31 de maio a 03 de junho de 2026

OS NÚMEROS IMPRESSIONAM

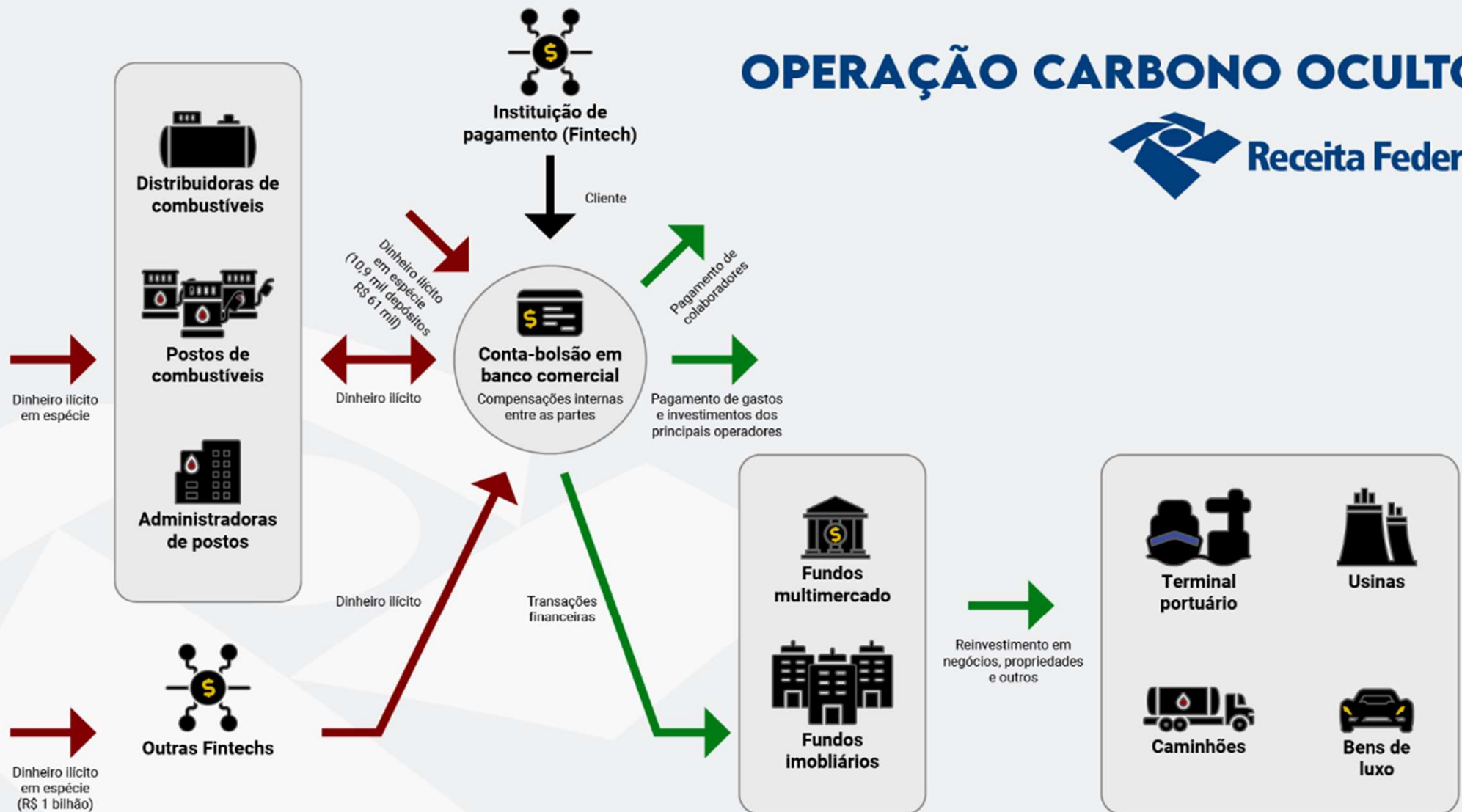
- 1.000 postos de combustíveis vinculados ao grupo, distribuídos em 10 estados;
- Movimentaram, aproximadamente, R\$52 bilhões entre 2020 e 2024;
- Fintech movimentou sozinha R\$ 46 bilhões no mesmo período;
- 40 fundos de investimentos utilizados para ocultação de patrimônio (R\$ 30 bilhões).



**10º CONGRESSO
LUSO-BRASILEIRO
DE AUDITORES FISCAIS**

BELO HORIZONTE/BRASIL - 31 de maio a 03 de junho de 2026

OPERAÇÃO CARBONO OCULTO



OBJETIVOS

- Parar de enxugar gelo;
- Asfixia financeira;
- Enfrentamento à questão das Fintechs;
- Combate à lavagem de Dinheiro e Patrimônio através dos Fundos de Investimentos.
- **01** Terminal portuário, **4** usinas produtoras de álcool, **1.600** caminhões para transporte de combustíveis e mais de **100** imóveis, dentre os quais **6 fazendas** no interior do estado de São Paulo, avaliadas em R\$ 31 milhões, e uma residência em Trancoso/BA, adquirida por R\$ 13 milhões.



**10º CONGRESSO
LUSO-BRASILEIRO
DE AUDITORES FISCAIS**

BELO HORIZONTE/BRASIL - 31 de maio a 03 de junho de 2026

LEGADO DA OPERAÇÃO CARBONO OCULTO

- EFEITO MULTIPLICADOR

Origem direta de novas operações estratégicas no setor de combustíveis, como a Cadeia de Carbono, Spare e Poço de Lobato, **Fluxo Oculto**.



**10º CONGRESSO
LUSO-BRASILEIRO
DE AUDITORES FISCAIS**

BELO HORIZONTE/BRASIL - 31 de maio a 03 de junho de 2026

LEGADO DA OPERAÇÃO CARBONO OCULTO

- Legislação fintechs na e-financeira, beneficiário final e devedor contumaz, fora toda a movimentação regulatória do Banco Central e da CVM, instituição da DeCripto.

REFORMAS NO MERCADO

Pressão contínua pela melhoria da fiscalização do Mercado Financeiro, resultando em liquidações posteriores pelo Banco Central.



RECEITA FEDERAL

Seis fintechs alvo da Fluxo Oculto movimentaram R\$ 26 bilhões em quatro anos



**10º CONGRESSO
LUSO-BRASILEIRO
DE AUDITORES FISCAIS**

BELO HORIZONTE/BRASIL - 31 de maio a 03 de junho de 2026

PARA REFLEXÃO

O crime organizado deixou de buscar apenas esconder dinheiro e de atuar em estruturas ilícitas tradicionais.

Passou a buscar controlar estruturas econômicas inteiras, utilizando instrumentos financeiros sofisticados para transformar recursos ilícitos em patrimônio aparentemente legítimo.

Precisaremos estar cada vez mais capacitados e preparados para lidarmos com esta realidade.

E não há combate ao crime organizado sem Cooperação Interinstitucional e Internacional.



**10º CONGRESSO
LUSO-BRASILEIRO
DE AUDITORES FISCAIS**

BELO HORIZONTE/BRASIL - 31 de maio a 03 de junho de 2026

MUITO OBRIGADA!

Viviane.Lopes@rfb.gov.br



**10º CONGRESSO
LUSO-BRASILEIRO
DE AUDITORES FISCAIS**

BELO HORIZONTE/BRASIL - 31 de maio a 03 de junho de 2026