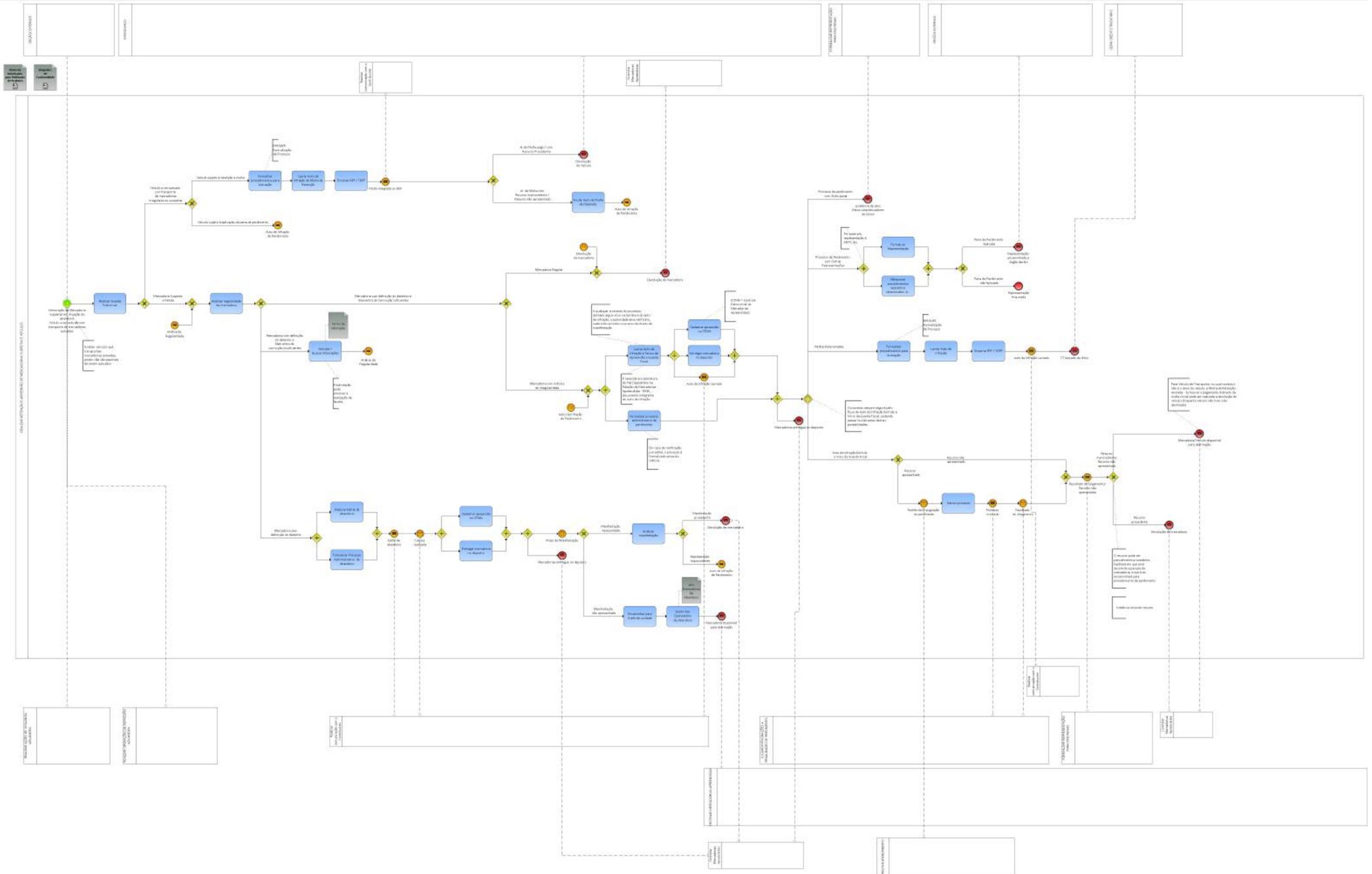


DESCRITIVO DO PROCESSO
03.04.03.01 REALIZAR RETENÇÃO E APREENSÃO DE
MERCADORIAS SUSPEITAS E VEÍCULOS



BRASÍLIA,
09/03/16

1. Diagrama do processo 03.04.03.01 REALIZAR RETENÇÃO E APREENSÃO DE MERCADORIAS SUSPEITAS E VEÍCULOS



DESCRIÇÃO DAS ATIVIDADES



Atividade	Instruir processo
Tipo de atividade	Tarefa
Executor	Unidade/Setor Aduaneiro responsável (RFB)
Descrição	Consiste em efetuar ou solicitar a juntada da impugnação ao processo
Insumos	Impugnação Apresentada
Produtos	Processo com documentos necessários para análise e Julgamento
Sistemas	e-processo
Reserva legal (*)	1. Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 5º; 2.1. Lei nº 11.357, de 09/10/2006, art. 1º, Inciso I e III 2.2. Lei nº 10.667, de 14/05/2003, art. 6º 2.3. Portaria DASP nº 218, de 07/05/1976 2.4. Lei nº 10.855, de 01/04/2004, Anexo V, Item b, Tabela III
Cargo (*)	1. Todos da Carreira ARFB 2. Cargos PECFAZ: 2.1. ATA-NS e ATA-NI 2.2. ASS – Analista do Seguro Nacional 2.3. Agente Administrativo 2.4. TSS – Técnico do Seguro Social
Informações Complementares	26

Atividade	Realizar Guarda Preliminar
Tipo de atividade	Subprocesso
Executor	Unidade/Setor Aduaneiro responsável (RFB)
Descrição	Procedimentos iniciais relativos a mercadorias/veículos sob suspeita (permitem cientificar o interessado/detentor da ação/análise fiscal, acautelando bens/veículos de modo preliminar, ainda que em posse de fiel depositário; bem como quantificação e/ou qualificação das mercadorias/veículos).
Insumos	Informação sobre mercadoria suspeita/em situação de abandono ou veículo de transporte suspeito
Produtos	Cargas e Outros Bens em Guarda Preliminar
Sistemas	
Reserva legal (*)	Não se aplica
Cargo (*)	Não se aplica
Informações Complementares	Veículos, quando tratados como mercadorias (por exemplo, para revenda), são distintos dos veículos utilizados como meio de transporte de mercadorias. Este conceito (meio de transporte de mercadorias) é o utilizado para o termo "veículo".

Atividade	Formalizar procedimentos para Autuação
Tipo de atividade	Tarefa
Executor	Unidade/Setor Aduaneiro responsável (RFB)

DESCRIÇÃO DAS ATIVIDADES



Descrição	Formalizar Procedimentos para Autuação. A atividade consiste nas seguintes tarefas: TAREFA 1: Atividades preparatórias e acessórias à lavratura da multa de retenção; TAREFA 2: Emissão de RPF/TDPF; TAREFA 3: Abrir processo, realizando em seguida sua instrução com toda documentação pertinente (atividades de protocolo e instrução processual).
Insumos	Existência de veículo de transporte ao qual é aplicável a multa de retenção
Produtos	Itens acessórios à lavratura da multa de retenção
Sistemas	Sief Ação Fiscal
Reserva legal (*)	TAREFA 1: 1. Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 2º, inciso II; 2. Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 3º, inciso I; TAREFA 2: 1. Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 3º, inciso I; 'c' TAREFA 3: 1. Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 5º; 2.1. Lei nº 11.357, de 09/10/2006, art. 1º, Inciso II e III; 2.2. Lei nº 10.667, de 14/05/2003, art. 6º 2.3. Portaria DASP nº 218, de 07/05/1976 2.4. Lei nº 10.855, de 01/04/2004, Anexo V, Item b, Tabela III; 3. Portaria MF nº 191, de 28/04/2009, e Regimento Serpro RARH2 (ou PGCS)
Cargo (*)	TAREFA 1: 1. AFRFB 2. ATRFB TAREFA 2: 1. Atividade de Chefia - AFRFB TAREFA 3: 1. Todos da Carreira ARFB 2. Cargos PECFAZ: 2.1. ATA-NS e ATA-NI 2.2. Analista do Seguro Social (ASS) 2.3. Agente Administrativo 2.4. Técnico do Seguro Social (TSS) 3. SERPRO (PSE): Técnico – qualificação Suporte Administrativo, Auxiliar – habilitação Apoio Operacional.
Informações Complementares	

Atividade	Lavrar Auto de Infração de Multa de Retenção
Tipo de atividade	Tarefa
Executor	Unidade/Setor Aduaneiro responsável (RFB)
Descrição	Lavratura da multa de retenção
Insumos	Itens acessórios à lavratura da multa de retenção
Produtos	Multa lavrada
Sistemas	Safira Aduaneiro.
Reserva legal (*)	Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 2º, inciso I, "c"
Cargo (*)	AFRFB

DESCRIÇÃO DAS ATIVIDADES



Informações Complementares	
-----------------------------------	--

Atividade	Encerrar RPF / TDPF
Tipo de atividade	Tarefa
Executor	Unidade/Setor Aduaneiro responsável (RFB)
Descrição	Integração da multa lavrada ao SIEF
Insumos	Multa lavrada
Produtos	Multa integrada ao SIEF
Sistemas	SIEF Ação Fiscal
Reserva legal (*)	Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 2º, inciso II, e art. 3º, inciso I
Cargo (*)	CARREIRA ARFB
Informações Complementares	

Atividade	Anular Auto de Multa de Retenção
Tipo de atividade	Tarefa
Executor	Unidade/Setor Aduaneiro responsável (RFB)
Descrição	Cancelar a multa de retenção para autuar o veículo (perdimento)
Insumos	Multa cientificada
Produtos	Multa cancelada
Sistemas	Sief Ação Fiscal
Reserva legal (*)	Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 2º, inciso I, "c"
Cargo (*)	Atividade de Chefia - AFRFB
Informações Complementares	Titular da unidade. A anulação desta multa é decorrente da lavratura do perdimento do veículo retido.

Atividade	Analisar regularidade da mercadoria
Tipo de atividade	Tarefa
Executor	Unidade/Setor Aduaneiro responsável (RFB)
Descrição	Análise da regularidade da mercadoria/veículo conforme legislação aduaneira, diante das características das mercadorias/veículos e das informações/documentos disponíveis. Esta atividade pressupõe a formação da convicção da Autoridade Tributária diante dos fatos/elementos apresentados, o que determinará se a mercadoria será devolvida, apreendida ou considerada abandonada, ou, ainda, caso os elementos de convicção forem insuficientes para a tomada de decisão, optar-se-á pela busca/solicitação de novas informações.
Insumos	Cargas e Outros Bens em Guarda Preliminar e/ou documentos/informações.
Produtos	Convicção sobre regularidade

DESCRIÇÃO DAS ATIVIDADES



Sistemas	
Reserva legal (*)	Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 2º, inciso II, e art. 3º, inciso I
Cargo (*)	CARREIRA ARFB
Informações Complementares	

Atividade	Solicitar / Buscar Informações
Tipo de atividade	Tarefa
Executor	Unidade/Setor Aduaneiro responsável (RFB)
Descrição	Atividades para busca de informações adicionais sobre mercadorias, sob supervisão de AFRFB
Insumos	Convicção sobre regularidade
Produtos	Documentos/informações
Sistemas	
Reserva legal (*)	Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 2º, inciso II, e art. 3º, inciso I
Cargo (*)	CARREIRA ARFB
Informações Complementares	Dentre as atividades, citam-se intimações ao interessado ou a terceiros, diligências, solicitações de perícia para elaboração de laudos, etc.

Atividade	Elaborar Edital de Abandono
Tipo de atividade	Tarefa
Executor	Unidade/Setor Aduaneiro responsável (RFB)
Descrição	Início da penalização sobre mercadoria sem detentor conhecido.
Insumos	Convicção sobre regularidade
Produtos	Documento do edital
Sistemas	
Reserva legal (*)	1. Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 5º; 2.1. Lei nº 11.357, de 09/10/2006, art. 1º, Inciso I e III 2.2. Lei nº 10.667, de 14/05/2003, art. 6º 2.3. Portaria DASP nº 218, de 07/05/1976 2.4. Lei nº 10.855, de 01/04/2004, Anexo V, Item b, Tabela III.
Cargo (*)	1. Todos da Carreira ARFB 2. Cargos PECFAZ: 2.1. ATA-NS e ATA-NI 2.2. ASS – Analista do Seguro Nacional 2.3. Agente Administrativo 2.4. TSS – Técnico do Seguro Social.
Informações Complementares	

DESCRIÇÃO DAS ATIVIDADES



Atividade	Formalizar Processo Administrativo de Abandono
Tipo de atividade	Tarefa
Executor	Unidade/Setor Aduaneiro responsável (RFB)
Descrição	Formalização de processo administrativo para tramitação e controle.
Insumos	Convicção sobre regularidade
Produtos	Processo de abandono
Sistemas	Sief ou Comprotnet
Reserva legal (*)	1. Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 5º; 2.1. Lei nº 11.357, de 09/10/2006, art. 1º, Inciso I e III 2.2. Lei nº 10.667, de 14/05/2003, art. 6º 2.3. Portaria DASP nº 218, de 07/05/1976 2.4. Lei nº 10.855, de 01/04/2004, Anexo V, Item b, Tabela III; 3. Portaria MF nº 191, de 28/04/2009, e Regimento Serpro RARH2 (ou PGCS).
Cargo (*)	1. Todos da Carreira ARFB 2. Cargos PECFAZ: 2.1. ATA-NS e ATA-NI 2.2. ASS – Analista do Seguro Nacional 2.3. Agente Administrativo 2.4. TSS – Técnico do Seguro Social 3. SERPRO (PSE): Técnico – qualificação Suporte Administrativo, Auxiliar – habilitação Apoio Operacional.
Informações Complementares	

Atividade	Cadastrar apreensão no CTMA
Tipo de atividade	Tarefa
Executor	Unidade/Setor Aduaneiro responsável (RFB)
Descrição	Cadastro das mercadorias ou veículos autuados no CTMA
Insumos	Auto de Infração Lavrado
Produtos	Mercadorias ou veículos autuados e cadastrados
Sistemas	Sief-CTMA
Reserva legal (*)	1. Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 5º; 2.1. Lei nº 11.357, de 09/10/2006, art. 1º, Inciso II e III; 2.2. Lei nº 10.667, de 14/05/2003, art. 6º 2.3. Portaria DASP nº 218, de 07/05/1976; 2.4. Lei nº 10.855, de 01/04/2004, Anexo V, Item b, Tabela III;
Cargo (*)	1. Todos da Carreira ARFB 2. Cargos PECFAZ: 2.1. ATA-NS e ATA-NI 2.2. ASS – Analista do Seguro Nacional 2.3. Agente Administrativo 2.4. TSS – Técnico do Seguro Social
Informações Complementares	Servidor deve ser autorizado pelo titular da unidade.

DESCRIÇÃO DAS ATIVIDADES



Atividade	Analisar manifestação
Tipo de atividade	Tarefa
Executor	Unidade/Setor Aduaneiro responsável (RFB)
Descrição	Análise de manifestação referente ao edital de abandono
Insumos	Edital publicado
Produtos	Análise da manifestação
Sistemas	
Reserva legal (*)	Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 2º, inciso I, alínea “b”
Cargo (*)	Atividade de Chefia – AFRFB
Informações Complementares	Titular da unidade. Realizado pelo titular da unidade (assessorado ou não por equipe da unidade)

Atividade	Encaminhar para chefe de unidade
Tipo de atividade	Tarefa
Executor	Unidade/Setor Aduaneiro responsável (RFB)
Descrição	Não havendo manifestação no prazo legal, encaminhamento à autoridade para declarar abandono
Insumos	Edital publicado
Produtos	Processo encaminhado
Sistemas	
Reserva legal (*)	1. Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 5º; 2.1. Lei nº 11.357, de 09/10/2006, art. 1º, Inciso I e III 2.2. Lei nº 10.667, de 14/05/2003, art. 6º 2.3. Portaria DASP nº 218, de 07/05/1976 2.4. Lei nº 10.855, de 01/04/2004, Anexo V, Item b, Tabela III; 3. Portaria MF nº 191, de 28/04/2009, e Regimento Serpro RARH2 (ou PGCS).
Cargo (*)	1. Todos da Carreira ARFB 2. Cargos PECFAZ: 2.1. ATA-NS e ATA-NI 2.2. ASS – Analista do Seguro Nacional 2.3. Agente Administrativo 2.4. TSS – Técnico do Seguro Social 3. SERPRO (PSE): Técnico – qualificação Suporte Administrativo, Auxiliar – habilitação Apoio Operacional.
Informações Complementares	

Atividade	Emitir Ato Declaratório de Abandono
Tipo de atividade	Tarefa
Executor	Unidade/Setor Aduaneiro responsável (RFB)
Descrição	Declaração de abandono das mercadorias

DESCRIÇÃO DAS ATIVIDADES



Insumos	Processo encaminhado
Produtos	Mercadoria disponível para destinação. Ato Declaratório de Abandono.
Sistemas	Sief-CTMA
Reserva legal (*)	Decretos 1455/76 e 6.759/2009 e Portaria MF 203/12
Cargo (*)	Atividade de Chefia – AFRFB
Informações Complementares	Titular da unidade. Portaria MF nº 203, de 14 de maio de 2012 (arts. 302 e 314)

Atividade	Formalizar processo administrativo de perdimento
Tipo de atividade	Tarefa
Executor	Unidade/Setor Aduaneiro responsável (RFB)
Descrição	Procedimentos de cadastramento e formalização do processo administrativo de perdimento
Insumos	Análise da manifestação OU Multa cancelada
Produtos	Processo de Perdimento Formalizado
Sistemas	Sief ou Comprot
Reserva legal (*)	1. Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 5º; 2.1. Lei nº 11.357, de 09/10/2006, art. 1º, Inciso I e III 2.2. Lei nº 10.667, de 14/05/2003, art. 6º 2.3. Portaria DASP nº 218, de 07/05/1976 2.4. Lei nº 10.855, de 01/04/2004, Anexo V, Item b, Tabela III; 3. Portaria MF nº 191, de 28/04/2009, e Regimento Serpro RARH2 (ou PGCS).
Cargo (*)	1. Todos da Carreira ARFB 2. Cargos PECFAZ: 2.1. ATA-NS e ATA-NI 2.2. ASS – Analista do Seguro Nacional 2.3. Agente Administrativo 2.4. TSS – Técnico do Seguro Social 3. SERPRO (PSE): Técnico – qualificação Suporte Administrativo, Auxiliar – habilitação Apoio Operacional.
Informações Complementares	

Atividade	Lavrar Auto de Infração e Termo de Apreensão e Guarda Fiscal
Tipo de atividade	Tarefa
Executor	Unidade/Setor Aduaneiro responsável (RFB)
Descrição	Lavratura do Auto de Infração e Termo de Apreensão e Guarda Fiscal de Mercadorias (ou Veículos)
Insumos	Análise da manifestação OU Multa cancelada
Produtos	Auto de Infração Lavrado
Sistemas	

DESCRIÇÃO DAS ATIVIDADES



Reserva legal (*)	Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 2º, inciso I, “c”
Cargo (*)	AFRFB
Informações Complementares	

Atividade	Cadastrar apreensão no CTMA
Tipo de atividade	Tarefa
Executor	Unidade/Setor Aduaneiro responsável (RFB)
Descrição	Cadastro das mercadorias ou veículos autuados no CTMA
Insumos	Auto de Infração Lavrado
Produtos	Mercadorias ou veículos autuados e cadastrados
Sistemas	Sief-CTMA
Reserva legal (*)	1. Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 5º; 2.1. Lei nº 11.357, de 09/10/2006, art. 1º, Inciso I e III 2.2. Lei nº 10.667, de 14/05/2003, art. 6º 2.3. Portaria DASP nº 218, de 07/05/1976 2.4. Lei nº 10.855, de 01/04/2004, Anexo V, Item b, Tabela III;
Cargo (*)	1. Todos da Carreira ARFB 2. Cargos PECFAZ: 2.1. ATA-NS e ATA-NI 2.2. ASS – Analista do Seguro Nacional 2.3. Agente Administrativo 2.4. TSS – Técnico do Seguro Social
Informações Complementares	

Atividade	Entregar mercadoria no depósito
Tipo de atividade	Tarefa
Executor	Unidade/Setor Aduaneiro responsável (RFB)
Descrição	Consiste em entregar fisicamente a mercadoria no local de guarda, normalmente depósito
Insumos	Mercadoria retida
Produtos	Mercadoria entregue no depósito
Sistemas	
Reserva legal (*)	1. Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 5º; 2.1. Lei nº 11.357, de 09/10/2006, art. 1º, Inciso II e III; 2.2. Lei nº 10.667, de 14/05/2003, art. 6º 2.3. Portaria DASP nº 218, de 07/05/1976; 2.4. Lei nº 10.855, de 01/04/2004, Anexo V, Item b, Tabela III;
Cargo (*)	1. Todos da Carreira ARFB 2. Cargos PECFAZ: 2.1. ATA-NS e ATA-NI 2.2. ASS – Analista do Seguro Nacional 2.3. Agente Administrativo

DESCRIÇÃO DAS ATIVIDADES



	2.3. Agente Administrativo 2.4. TSS – Técnico do Seguro Social
Informações Complementares	

Atividade	Formalizar procedimentos para Autuação
Tipo de atividade	Tarefa
Executor	Unidade/Setor Aduaneiro responsável (RFB)
Descrição	Formalizar Procedimentos para Autuação. A atividade consiste nas seguintes tarefas: TAREFA 1: Atividades preparatórias e acessórias à lavratura da multa de retenção; TAREFA 2: Emissão de RPF/TDPF; TAREFA 3: Abrir processo, realizando em seguida sua instrução com toda documentação pertinente (atividades de protocolo e instrução processual).
Insumos	Ciência realizada do auto de infração e Processo de Perdimento Formalizado
Produtos	Itens acessórios à lavratura de multas diversas
Sistemas	Sief Ação Fiscal
Reserva legal (*)	TAREFA 1: 1. Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 2º, inciso II; 2. Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 3º, inciso I; TAREFA 2: 1. Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 3º, inciso I; TAREFA 3: 1. Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 5º; 2.1. Lei nº 11.357, de 09/10/2006, art. 1º, Inciso II e III; 2.2. Lei nº 10.667, de 14/05/2003, art. 6º 2.3. Portaria DASP nº 218, de 07/05/1976 2.4. Lei nº 10.855, de 01/04/2004, Anexo V, Item b, Tabela III; 3. Portaria MF nº 191, de 28/04/2009, e Regimento Serpro RARH2 (ou PGCS)
Cargo (*)	TAREFA 1: 1. AFRFB 2. ATRFB TAREFA 2: 1. Atividade de Chefia - AFRFB TAREFA 3: 1. Todos da Carreira ARFB 2. Cargos PECFAZ: 2.1. ATA-NS e ATA-NI 2.2. Analista do Seguro Social (ASS) 2.3. Agente Administrativo 2.4. Técnico do Seguro Social (TSS) 3. SERPRO (PSE): Técnico – qualificação Suporte Administrativo, Auxiliar – habilitação Apoio Operacional.
Informações Complementares	

Atividade	Lavrar Auto de Infração
------------------	-------------------------

DESCRIÇÃO DAS ATIVIDADES



Tipo de atividade	Tarefa
Executor	Unidade/Setor Aduaneiro responsável (RFB)
Descrição	Lavratura de multas diversas, relacionadas ao auto de infração de perdimento
Insumos	Ciência realizada do auto de infração e Processo de Perdimento Formalizado
Produtos	Multa relacionada ao perdimento lavrada
Sistemas	
Reserva legal (*)	Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 2º, inciso I, "c"
Cargo (*)	AFRFB
Informações Complementares	Por exemplo, multa relativa a tabacos (Decreto-Lei nº 399/1968), multa de embarço à fiscalização, etc.

Atividade	Encerrar RPF / TDPF
Tipo de atividade	Tarefa
Executor	Unidade/Setor Aduaneiro responsável (RFB)
Descrição	Integração da multa lavrada ao SIEF
Insumos	Multa relacionada ao perdimento lavrada
Produtos	Multa integrada ao SIEF
Sistemas	SIEF Ação Fiscal
Reserva legal (*)	1. Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 5º; 2.1. Lei nº 11.357, de 09/10/2006, art. 1º, Inciso I e III 2.2. Lei nº 10.667, de 14/05/2003, art. 6º 2.3. Portaria DASP nº 218, de 07/05/1976 2.4. Lei nº 10.855, de 01/04/2004, Anexo V, Item b, Tabela III
Cargo (*)	1. Todos da Carreira ARFB 2. Cargos PECFAZ: 2.1. ATA-NS e ATA-NI 2.2. ASS – Analista do Seguro Nacional 2.3. Agente Administrativo 2.4. TSS – Técnico do Seguro Social
Informações Complementares	

Atividade	Formalizar Representação
Tipo de atividade	Tarefa
Executor	Unidade/Setor Aduaneiro responsável (RFB)
Descrição	Elaboração da Representação ao órgão competente
Insumos	Ciência realizada do auto de infração e Processo de Perdimento Formalizado
Produtos	Itens acessórios a Representações Diversas
Sistemas	
Reserva legal (*)	Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 2º, inciso I

DESCRIÇÃO DAS ATIVIDADES



Cargo (*)	AFRFB
Informações Complementares	Por exemplo, representação à ANTT e à unidade jurisdicionante (CNPJ)

Atividade	Relacionar procedimentos acessórios relacionados à Representação
Tipo de atividade	Tarefa
Executor	Unidade/Setor Aduaneiro responsável (RFB)
Descrição	Atividades preparatórias e acessórias a Representações Diversas
Insumos	Ciência realizada do auto de infração e Processo de Perdimento Formalizado
Produtos	Itens acessórios a Representações Diversas
Sistemas	
Reserva legal (*)	Decreto nº 6.641, de 10/11/2008, art. 2º, inciso II, e art. 3º, inciso I
Cargo (*)	CARREIRA ARFB
Informações Complementares	Inclui protocolo de processo administrativo