

Grupo de Trabalho de Recuperação de Ativos

Controladoria Geral do Estado do Rio de Janeiro

Raphael de Lemos Soares
Auditor do Estado | CGE-RJ
Mestrando em Direito pela UFRJ





Importância da Articulação Institucional



- **Caso Prático 1:**
Fraude Estruturada e "Laranjas"
- **Caso Prático 2:**
Grupo Econômico de Fato
Sucessão Empresarial e Evasão Fiscal.
- **Caso Prático 3:**
Penhora de Créditos. Identificação de
Ocultação Patrimonial e Decisão Judicial



Obrigado

Raphael de Lemos Soares

Auditor do Estado | CGE-RJ

Grupo de Trabalho de Recuperação de Ativos



@rapha.delemos



(21) 99977-4486



rlemos@cge.rj.gov.br