



# Guardia di Finanza

## Comando Regionale Lombardia

Ufficio Operazioni – Sezione Stampa e Relazioni Esterne



Milano, 5 febbraio 2014

### LA GUARDIA DI FINANZA IN LOMBARDIA

#### BILANCIO 2013

Nel 2013 la Guardia di Finanza ha impiegato ogni risorsa operativa per **tutelare l'economia legale** ed il **corretto funzionamento delle regole di mercato**, anche per il sostentamento delle politiche di rilancio e sviluppo economico e sociale.

L'obiettivo è quello di continuare nel percorso di **costante miglioramento della qualità** complessiva dell'azione del Corpo, che passa attraverso una sempre **maggiore concretezza** dei risultati conseguiti e la sistematica **aggressione ai patrimoni illeciti accumulati**.

È stata adottata una **maggiore flessibilità dell'azione ispettiva**, al fine di calibrare al meglio l'attività investigativa in funzione delle diverse fenomenologie illecite in rapporto alle diverse aree del territorio nazionale.

Elemento caratterizzante della lotta all'evasione fiscale è stato l'**approccio trasversale**, tipico della Guardia di Finanza, che implica la capacità di riuscire a perseguire i fenomeni illegali nella loro globalità, nel loro divenire e nelle loro trasformazioni, in modo da individuare e sequestrare i capitali illecitamente accumulati attraverso l'evasione fiscale, i traffici illeciti ed il riciclaggio.

#### 1. EVASIONE FISCALE

- MANCATA DICHIARAZIONE AI FINI DELLE IMPOSTE DIRETTE PER 20,3 MILIARDI, EVASIONE ALL'IVA PER 880 MILIONI
- SCOPERTI 3.246 RESPONSABILI PER REATI FISCALI E 817 EVASORI TOTALI

- AVVIATE PROCEDURE DI SEQUESTRO DI BENI PER OLTRE 550 MILIONI DI EURO, 340 MILIONI GIÀ ESEGUITI
- INDIVIDUATI QUASI 3.000 LAVORATORI IRREGOLARI E/O IN NERO

Nel campo della lotta all'evasione ed all'elusione fiscale, l'azione della Guardia di Finanza si è concentrata, in particolare, verso i fenomeni più pericolosi e maggiormente lesivi per il bilancio pubblico, quali l'evasione fiscale internazionale, l'economia sommersa, i reati e le frodi tributarie.

Dei 20 miliardi di materia imponibile recuperata a tassazione, **circa il 50%** (10,5 mld) è emerso nel corso di attività di contrasto all'**evasione fiscale internazionale**. Si tratta di casi di:

- **27 esteroinvestizioni** di persone fisiche o giuridiche per 5,4 miliardi di base imponibile completamente sottratta a tassazione;
- **15 stabili organizzazioni** non dichiarate in Italia di società estere, per un importo di 4,6 mld;
- **45 casi di acquisti da operatori situati in paesi o territori a fiscalità privilegiata**, per un importo pari a circa 230 milioni;
- **26 casi di "transfer pricing"** per un importo pari a 300 milioni di base imponibile.

**Sono stati scoperti 817 evasori totali**, cioè completamente sconosciuti al fisco (es. senza partita Iva, dichiarazioni dei redditi mai presentate) che, da soli, occultavano **3 miliardi di operazioni imponibili**.

**Individuati 2.961 lavoratori irregolari**, di cui **703** completamente in nero (cioè sconosciuti agli enti previdenziali).

**Sono stati denunciati 3.246 soggetti** per reati fiscali di cui **94 in stato di arresto**, resisi responsabili principalmente di dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (881), per aver presentato dichiarazioni infedeli (225), di omessa dichiarazione (526), di emissione di fatture per operazioni inesistenti (819), di occultamento o distruzione di documenti contabili (437) e di indebite compensazioni (171).

Inoltre, nel 2013 sono stati eseguiti:

- **322 verifiche nei confronti dei professionisti;**
- **7.000 controlli fiscali;**
- **46.500 controlli riguardanti** l'emissione di scontrini e ricevute fiscali, di cui irregolari **17.831** pari al 38% del totale;
- **12.500** controlli sulla circolazione delle merci su strada;
- **3.700** identificazioni di soggetti in possesso di beni sintomatici di alta capacità contributiva.

Nell'ambito delle attività di servizio, sono state avviate **indagini finanziarie** nei confronti di **506 soggetti** per ragioni di carattere fiscale, previa autorizzazione del Comandante Regionale della Guardia di Finanza.

I centralini del **numero di pubblica utilità "117"**, posti in ogni Comando Provinciale, hanno ricevuto **2.095 chiamate**, di cui solo poco più di un terzo anonime.

Il 2013 è stato segnato da una tensione verso il costante miglioramento delle qualità complessiva degli interventi e verso una maggiore concretezza dei risultati conseguiti, anche attraverso la sistematica aggressione ai patrimoni illeciti accumulati.

**Ben 1.081 soggetti** si sono avvalsi dell'istituto della "**adesione al processo verbale di constatazione**", i cui rilievi avevano evidenziato materia imponibile sottratta a tassazione per oltre **1 miliardo di euro**, al netto dei costi riconosciuti al soggetto controllato. Si tratta di contribuenti che condividendo la fondatezza e la solidità dei rilievi mossi hanno deciso di versare nelle casse dello Stato quanto dovuto rinunciando ad instaurare un contenzioso con gli Uffici Finanziari.

Attraverso la solidità dell'impianto probatorio e l'adozione degli strumenti cautelari, di natura reale, in campo fiscale sono state avviate **procedure di sequestro – a carattere cautelativo - per oltre 550 milioni di euro, di cui 340 già eseguiti.**

Non meno importante è stata l'attività di controllo nel settore dei giochi e delle scommesse, scoprendo **241 violazioni a carico di 556 responsabili** e l'elevazione di pene pecuniarie minime pari a € 146.392.

Nell'azione di contrasto all'evasione, sono in via di potenziamento gli strumenti di cooperazione con altre istituzioni ed enti: Comuni, Ordini professionali ecc..

A tal proposito, si ricorda la stipula, in data 11 luglio 2013, della "*Convenzione tra il Comune di Milano, la Direzione Regionale dell'Agenzia delle Entrate e la Guardia di Finanza di Milano,*" per l'intensificazione della collaborazione per il contrasto all'evasione fiscale nell'ambito dello svolgimento dell'attività di partecipazione dei Comuni all'accertamento dei tributi statali.

## **2. CONTROLLI DI CARATTERE VALUTARIO**

- 123 MILIONI IN CONTANTI E TITOLI INTERCETTATI AI VALICHI DI FRONTIERA DI CUI 43 SEQUESTRATI

In Lombardia, continua l'attenzione delle Fiamme Gialle dei Reparti di confine sul transito di persone e merci, sia con le tradizionali modalità dei posti fissi di vigilanza ai valichi, supportate anche da apposite "**unità**

**cinofile antivaluta” o “cash dogs”**, sia attraverso la vigilanza dinamica attuata da pattuglie automontate nelle strade a ridosso della linea di confine.

Tale dispositivo, nel corso del 2013, ha consentito di intercettare contanti, titoli e valuta per **123 milioni di euro**, così suddivisi: 99 milioni in uscita dallo Stato Italiano e 24 in entrata, con la conseguente contestazione di **4.968 violazioni a carattere valutario a 5.750 soggetti** ed il sequestro di valuta per **quasi 43 milioni di euro**.

Sono stati, inoltre, **sequestrati 151 chilogrammi** d'oro, per un controvalore di circa **5 milioni di euro** (prezzo medio al grammo di € 33).

### **3. TUTELA DELLA SPESA PUBBLICA**

- ESEGUITI 2.648 INTERVENTI
- SCOPERTE INDEBITE PERCEZIONI PER 283 MILIONI DI EURO 25 FALSI POVERI
- DENUNCIATI ALL'AUTORITÀ GIUDIZIARIA 675 SOGGETTI RESPONSABILI
- ACCERTATI DANNI ERARIALI PER OLTRE 81 MILIONI

Complessivamente (cioè in tutti gli ambiti di intervento), nel 2013 sono state scoperte **indebite percezioni o richieste di fondi pubblici** per **283 milioni di euro**.

Tali indagini hanno comportato:

- la conseguente **denuncia all'A.G. di 675 truffatori** di fondi pubblici;
- il **sequestro** di beni mobili, immobili, valuta e conti correnti per un valore di circa **3,7 milioni di euro**;

Più nel dettaglio, nel comparto:

- **Fondi Strutturali** (compresa la Politica Agricola Comune)

Sono stati eseguiti **60 interventi** che hanno consentito di controllare un ammontare complessivo di contributi pari a **200 milioni di euro** con una frode accertata superiore ai **191 milioni** e la conseguente denuncia all'A.G. di **27** soggetti;

- **Frodi Previdenziali ed Assistenziali** (Incentivi e contributi nazionali e locali)

Sono stati controllati contributi pubblici per un ammontare complessivo pari a quasi **100 milioni di euro**. Le attività hanno condotto alla denuncia di **147** soggetti ed all'accertamento di circa **90 milioni di euro** indebitamente percepiti.

- **Prestazioni Sociali Agevolate**

sono stati effettuati **1.541 accertamenti** nei confronti di soggetti che hanno indebitamente beneficiato di prestazioni sociali agevolate (es. agevolazioni sulle locazioni immobiliari, rette e mense scolastiche ecc.). Le indagini hanno consentito di deferire all'Autorità Giudiziaria **25 falsi poveri**, con una frode complessivamente accertata pari a **372.000 euro**.

#### - **Spesa Sanitaria**

Sono stati effettuati 700 controlli nei confronti di soggetti che hanno indebitamente beneficiato di prestazioni sanitarie agevolate, con una frode complessivamente accertata al SSN pari a **euro 767.976**.

Al riguardo, proprio nei primi giorni di gennaio 2014, si è proceduto alla stipula di un Protocollo di Intesa con la Regione Lombardia sul "coordinamento dei controlli e dello scambio di informazioni in materia di finanziamenti, contributi ed erogazioni (comunitari, nazionali e regionali) e di spesa sanitaria". Tale iniziativa ha lo scopo di migliorare l'efficacia complessiva del **sistema dei controlli su finanziamenti, contributi ed erogazioni pubblici**, agevolando il recupero delle somme che, per qualsiasi motivo, sono state indebitamente incassate da soggetti richiedenti nei vari settori d'intervento della Giunta regionale. Nel contempo, tende a **mitigare gli impatti dell'attività di controllo** nei confronti di imprese, persone fisiche ed enti beneficiari di erogazioni pubbliche.

Sono stati, inoltre, rilevati danni erariali e sprechi per **oltre 81 milioni di euro** e verbalizzati **301** soggetti a fronte di **138 interventi** in collaborazione con la Corte dei Conti.

#### **4. TUTELA DEL MERCATO DEI BENI E SERVIZI**

- RITIRATI 20 MILIONI DI PRODOTTI CONTRAFFATTI O PERICOLOSI
- DENUNCIATI ALL'AUTORITA' GIUDIZIARIA 761 RESPONSABILI

Il Corpo opera per la repressione dell'illecita commercializzazione di **prodotti contraffatti o insicuri**, in quanto non rispondenti agli standard di sicurezza comunitari.

In tale campo, sono stati **sequestrati quasi 20 milioni di pezzi**, rappresentati da capi di abbigliamento ed accessori, calzature, apparecchi elettronici, cosmetici, ecc., in gran parte provenienti da Paesi asiatici, e **sono stati verbalizzati 899** soggetti di cui **761 denunciati** all'Autorità Giudiziaria, che, a vario titolo, contribuivano alle fasi di importazione e diffusione sul territorio.

Al riguardo si evidenzia che dal 1° gennaio 2014 è stato attivato anche il **Sistema Informativo AntiContraffazione (S.I.A.C.)**, una nuova piattaforma tecnologica creata e gestita dalla Guardia di Finanza che mette in sinergia tutti gli operatori del settore, forze di polizia, titolari di

marchi e privative industriali ed intellettuali con lo scopo di migliorare, a fini operativi, la conoscenza e l'analisi delle dinamiche di sviluppo dei fenomeni illeciti inerenti la diffusione dei prodotti illegali.

L'applicativo è accessibile anche al pubblico attraverso il sito internet <https://siac.gdf.it> con indicazioni e consigli pratici sulle merci contraffatte o pericolose nei diversi settori.

Altra forma di tutela delle imprese oneste è rappresentata dagli interventi effettuati dai reparti per verificare lo **stato di insolvenza** di numerose aziende.

Le operazioni svolte in questo settore sono state 151, con **346 soggetti denunciati**, di cui 37 arrestati, per il reato di bancarotta fraudolenta.

Conseguentemente sono state **sequestrate 341 unità immobiliari, 7 autoveicoli, 19 motoscafi e disponibilità finanziarie per quasi 16 milioni di euro.**

## **5. LOTTA ALLA CRIMINALITÀ ORGANIZZATA, AL TRAFFICO DEGLI STUPEFACENTI ED AL RICICLAGGIO**

- SEQUESTRATE 7 TONNELLATE DI SOSTANZE STUPEFACENTI
- DENUNCIATI 1.370 SOGGETTI DI CUI 397 TRATTI IN ARRESTO
- SEQUESTRATI PATRIMONI PER 48 MILIONI DI EURO

La Guardia di Finanza contribuisce a contrastare il radicamento delle organizzazioni criminali sul territorio lombardo, soprattutto tramite l'individuazione dei patrimoni illecitamente accumulati e delle infiltrazioni nelle attività economiche lecite.

Attraverso **le indagini patrimoniali, economiche e finanziarie**, i Reparti e soprattutto le articolazioni specializzate dei GG.I.C.O. presenti a Milano ed a Brescia, possono individuare arricchimenti illeciti, ricchezze non giustificate, canali e forme di riciclaggio.

Nel 2013, sono stati sequestrati/confiscati alla criminalità organizzata **patrimoni illeciti per 48 milioni di euro**, fra cui 3 aziende e 79 immobili, mentre le proposte di sequestro hanno interessato beni per un valore di **oltre 56 milioni di euro.**

Nella lotta al traffico internazionale di **sostanze stupefacenti**, sono stati eseguiti **2.243 interventi ed indagini**, che hanno permesso di sequestrare oltre **7 tonnellate** (7.101 Kg) tra hashish, marijuana, cocaina, eroina e sostanze psicotrope, di denunciare **1.370 soggetti** di cui **397** tratti in arresto nonché di segnalare al Prefetto **1.537** persone.

Sono state accertate, inoltre, operazioni di **riciclaggio per circa 1,7 miliardi di euro**, dei quali 2,8 milioni recuperati attraverso i sequestri, con la denuncia di **256** soggetti di cui 24 in stato di arresto.

Sono stati denunciati **50** soggetti per il reato di usura, di cui **6** tratti in arresto ed effettuati sequestri per **2,3 milioni** di euro.

I Reparti lombardi hanno concluso nell'anno l'approfondimento di **2.338 segnalazioni per operazioni finanziarie sospette**, provenienti dal mondo bancario e professionale, che hanno dato origine ad attività di carattere fiscale e penale.

## **6. ATTIVITÀ DI SOCCORSO**

Infine, ma non per questo meno importante, molto proficua è stata l'attività di soccorso, con **243 interventi** svolti, sia di giorno che di notte, dagli specialisti del **Soccorso Alpino e del Servizio Aeronavale**, che ha consentito di trarre in salvo **264 vite umane**.