



# RAPPORTO ANNUALE

2011

NEC RECISA RECEDIT

La Guardia di Finanza della provincia di Udine ha conseguito nel 2011 importanti risultati per la prevenzione e la repressione delle violazioni tributarie, il contrasto degli illeciti in materia di spesa pubblica, la tutela del mercato dei capitali, dei beni e servizi e della sicurezza dei cittadini. Ciò è stato possibile grazie alla combinazione di poteri, competenze, strategie e metodologie operative, unica nel panorama istituzionale nazionale, che la Guardia di Finanza è in grado di mettere in campo: un insieme di fattori che consentono al Corpo di fornire una risposta trasversale, completa ed unitaria alle diverse fenomenologie criminali altrettanto unitarie nella loro quotidiana minaccia al sistema economico-finanziario dello Stato.

## RISPETTO DELLE REGOLE

### L'equità fiscale

Sono state eseguite **429** verifiche fiscali ed effettuati oltre **19mila** controlli.

I Reparti del Comando Provinciale di Udine hanno intensificato l'attività di intelligence, di analisi di rischio e di controllo economico del territorio, al fine di selezionare sempre meglio i soggetti a più alto indice di evasione.



Tali attività operativa ha permesso di conseguire i seguenti risultati:

- **è stata fatta emergere**, ai fini delle imposte dirette, **una base imponibile di oltre 146milioni di Euro (con un incremento dell'8% rispetto al 2010).**;
- **sono stati denunciati 86 soggetti all'Autorità Giudiziaria**, per reati previsti dalla Legge Penale Tributaria, in gran parte connessi all'utilizzo di fatture per operazioni inesistenti;
- **sono stati scoperti 135 evasori totali e paratotali** per una base imponibile di quasi **70milioni di Euro**;

*“””Gli evasori totali - persone fisiche, ma anche società di capitali – sono distribuiti nel territorio secondo le seguenti percentuali: 22% alto Friuli, 50% medio Friuli e 28% basso Friuli. Sono stati individuati soprattutto nei settori edilizio ed immobiliare, del commercio all'ingrosso e al dettaglio, della ristorazione e nelle attività di consulenza e servizi alla persona. Sono stati scoperti evasori totali anche tra procacciatori d'affari e assicurazioni, trasporto merci, allevamenti e pesca.*

*In qualche caso è stato accertato che oltre a risultare evasori totali i soggetti accedevano a prestazioni sociali agevolate; beneficiavano cioè di contributi e riduzioni su affitti, buoni scolastici, centri vacanze e trasporti per i figli a discapito di quanti effettivamente avrebbero avuto diritto a tali forme agevolative.*

*Oltre a scoprire gli evasori, è importante avere la garanzia di recuperare effettivamente quanto illecitamente sottratto alle casse dell'Erario: su questo*

*fronte, è stata proposta l'applicazione della cd "confisca per equivalente" che ha consentito all'Autorità Giudiziaria di disporre il sequestro preventivo di cinque beni immobili per un valore di circa 250mila euro; sono all'esame della medesima Autorità Giudiziaria proposte per ulteriori 8milioni di euro""*.

- **sono stati recuperati oltre 15,5milioni di IVA dovuta al fisco (con un incremento del 6% rispetto al 2010).**

Uno specifico settore di contrasto è stato quello alle frodi in materia di IVA, per cui i Reparti hanno concentrato l'attenzione sulle filiere delle "grandi frodi carosello", che continuano a creare gravi scompensi in alcuni segmenti del mercato nazionale e comunitario.

*"" E' stata scoperta un'ingente frode fiscale nel settore delle competizioni sportive di rally, attuata tramite l'utilizzo di due società "cartiere", di fatto non attive, ubicate in Udine e Milano. Le due società erano state create ad arte per essere interposte nelle operazioni di sponsorizzazione e di noleggio di autovetture da corsa che gareggiano in varie manifestazioni e tornei di rally d'importanza nazionale ed internazionale. Si trattava di un sistema stratificato di frodi fiscali perpetrate mediante la sistematica emissione di fatture per operazioni inesistenti, per un importo di oltre **43milioni** di euro""*

- **sono state contestate 443 posizioni irregolari in materia di controlli "strumentali"** (scontrini fiscali, ricevute e controlli su strada);

Il contrasto all'evasione fiscale è l'obiettivo prioritario della missione di Polizia Economica e Finanziaria della Guardia di Finanza. Il fenomeno danneggia non solo il bilancio dello Stato, delle Regioni e degli Enti locali sottraendo risorse da destinare ai servizi pubblici essenziali a beneficio di tutta la collettività, ma anche quelle imprese che, rispettando le regole, subiscono la concorrenza sleale di chi, ponendosi al di fuori della legalità, sovverte l'etica di mercato.

### Il contrasto allo sfruttamento dei lavoratori

Una serie coordinata di controlli per il contrasto del lavoro "sommerso" effettuati nei confronti di diversi soggetti economici (ditte individuali, società S.r.l., S.n.c. e Cooperative) hanno consentito di **accertare 192 lavoratori in nero o irregolari.**



I datori di lavoro sono stati segnalati alle competenti Autorità Amministrative, per sanare le posizioni versando i contributi dovuti e pagando le relative sanzioni. Da segnalare l'ottima e proficua collaborazione con la Direzione Provinciale del Lavoro, l'INPS e INAIL del capoluogo friulano.

## La prevenzione e repressione delle frodi comunitarie

### Controlli sui danni erariali e sulla spesa pubblica

Accanto alla lotta all'evasione fiscale e contributiva, il Comando Provinciale di Udine persegue la tutela della finanza pubblica anche attraverso il controllo delle varie forme di illegalità che recano pregiudizio alle uscite del bilancio nazionale, locale e comunitario.

Su questo fronte, sempre più percepito dall'opinione pubblica come prioritario, le Fiamme Gialle friulane stanno svolgendo diverse indagini che hanno portato, nel 2011, al recupero di **circa 1 milione di euro per frodi al Bilancio Comunitario, Nazionale e /o Locale**. Si tratta di indebite percezioni di contributi destinati all'agricoltura e di altri incentivi alle imprese erogati dallo Stato e dagli Enti locali.

Sono stati inoltre accertati e segnalati alla Corte dei Conti **danni erariali** per un importo di **circa 8 milioni di euro**. In questo caso si tratta dell'irregolare utilizzo di finanziamenti per opere pubbliche da parte di funzionari di Enti Locali.

Sono stati effettuati, inoltre, **205 controlli nel settore delle prestazioni sociali agevolate, 29 le persone denunciate** per false dichiarazioni finalizzate ad ottenere agevolazioni nel settore scolastico (libri scolastici, rette asili e università), sanitario (esenzione ticket) e sociale (affitti).



## LA SICUREZZA DEL MERCATO

### Garantire le relazioni commerciali

In materia di reati fallimentari sono stati **denunciati 91 soggetti** all'Autorità Giudiziaria di cui **4 tratti in arresto**. Sono stati illecitamente **distratti beni aziendali** (valuta, beni mobili, di magazzino e strumentali) per circa **12,8 milioni di euro**. E' stato riscontrato che taluni soggetti apparentemente "vittime" di crisi aziendale, in realtà sottraevano, a proprio vantaggio, somme e beni che avrebbero dovuto soddisfare i legittimi creditori, messi in crisi proprio per aver fatto affidamento su somme che non hanno potuto riscuotere, fino ad esse coinvolti, a loro volta, nella spirale dell'insolvenza.



La Guardia di Finanza di Udine sul fronte del contrasto del fenomeno del **riciclaggio** e dell'**usura** sono stati denunciati **25 soggetti** e sequestrato complessivamente **4 milioni** di Euro. L'inasprimento delle condizioni di accesso al credito legale ed una minore disponibilità di liquidità sui

mercati conseguente all'attuale congiuntura economica ha comportato un aumento dei rischi di riciclaggio e di reinvestimento di proventi illeciti da parte della criminalità sul territorio nazionale, nonché un'esposizione più forte delle imprese e delle famiglie in difficoltà ai prestiti a tassi di usura.

## LA TUTELA DELLA COLLETTIVITA'

### Costruire una società più sicura

Sono **6.150 le pattuglie impiegate** complessivamente nell'anno nell'intera provincia, dispiegate in sinergia con le altre Forze di Polizia.

Le forze in campo sono costantemente coordinate dalla Sala Operativa del Comando Provinciale di Udine. Articolazione quest'ultima che ha lo scopo anche di instaurare un rapporto diretto tra la Guardia di Finanza ed i cittadini attraverso il servizio di pubblica utilità "117", operativo 24 ore su 24.

In questo contesto, la Guardia di Finanza di Udine concorre con le forze di polizia a competenza generale - Polizia di Stato e Carabinieri - al mantenimento dell'ordine e della sicurezza pubblica, per assicurare i cittadini rispetto alle minacce, reali o percepite.



## Controllo dei confini

Venuti meno i controlli sistematici di frontiera e doganali per effetto del principio di libera circolazione all'interno dell'Unione Europea, la Guardia di Finanza ha saputo trasformare la propria operatività in modo dinamico. L'attività ha portato al sequestro di **circa 8 tonnellate di tabacchi lavorati esteri (t.l.e.)** e **35 automezzi**; **55** le persone verbalizzate e denunciate all'Autorità Giudiziaria, delle quali **41** tratte in arresto.



## Il Soccorso Alpino (S.A.G.F.)

Nel 2011 le due stazioni di Sella Nevea e Tolmezzo hanno effettuato **63** interventi di soccorso, traendo in salvo **103** persone e recuperando **10** salme.

Piena la collaborazione con la Protezione Civile del Regionale, il C.N.S.A.S." del Friuli Venezia Giulia e gli altri corpi di Polizia presenti sul territorio.



**COMUNICAZIONE E SOLIDARIETA'**

Il Comando Provinciale di Udine nel corso del 2011 ha coinvolto, nei **progetti “Educare alla legalità” e “Uso consapevole della rete”**, oltre **1.900 ragazzi di scuole elementari, medie e superiori della provincia udinese**.

Incontri finalizzati a sensibilizzare gli studenti sui rischi connessi all'uso delle droghe e ad un utilizzo “consapevole” del Web, oltre ad illustrare, in maniera semplice e comprensibile,

la moderna missione del Corpo quale forza di polizia economico finanziaria, nonché promuovere la formazione di una coscienza rispettosa dei principi democratici della nostra Costituzione.

E' stata effettuata fra il personale del Corpo in servizio ed in congedo, quale attività collegata alla celebrazione della Santa Messa in occasione del Natale 2011, una **raccolta di generi alimentari** da devolvere ai soggetti che versano in condizioni di disagio economico. L'iniziativa, accolta con grande entusiasmo da tutti gli appartenenti, ha permesso complessivamente di **devolvere alla locale “Mensa dei Poveri dei Frati Cappuccini” circa 17 quintali di generi alimentari di prima necessità**.



verifiche	n. 429
base imponibile	146 ml di euro
IVA dovuta/non versata	16 ml di euro
evasori totali e paratotali	n. 135



Rilievi in materia di scontrini/ricevute	n. 443
Controlli su strada	n. 5.985



Denunciati per reati fallimentari	n. 91
Beni distratti	12,8 ml di euro



Segnalazioni qualificate di cui invio pattuglia per verbalizzazione in materia di scontrino/ricevuta	n. 300
controlli a posteriore	n. 62 n. 30 verbalizzazioni



lavoratori in nero e/o irregolari	n.192
-----------------------------------	-------