ALLEGATO 3

COMANDO GENERALE DELLA GUARDIA DI FINANZA

III REPARTO OPERAZIONI

CONTRASTO ALLE FRODI FISCALI

RISULTATI COMPLESSIVI

	2010
SOGGETTI DENUNCIATI PER REATI TRIBUTARI:	11.230
TOTALE VIOLAZIONI ACCERTATE:	11.490

PRINCIPALI FILONI INVESTIGATIVI IN CORSO

OPERAZIONE TITANO

Frode IVA carosello scoperta dal Nucleo pt di Ancona basata su cessioni di prodotti elettronici e d'informatica, documentate da fatture per operazioni inesistenti, da parte di operatori nazionali ad imprese sammarinesi che li hanno rivenduti a società "cartiere" o "filtro" ubicate in Italia, le quali, a loro volta, li hanno immessi in commercio sul territorio nazionale.

Verifiche Concluse	Redditi Evasi (*)	IVA Dovuta/Non versata (*)	Rilievi IRAP (*)
109	821	201	534

OPERAZIONE I-PHONE

Frode IVA carosello scoperta dal Nucleo pt di Avellino nel settore del commercio all'ingrosso della telefonia mobile in cui sono coinvolte 45 imprese.

Verifiche Concluse	Redditi Evasi (*)	IVA Dovuta/Non versata (*)	Rilievi IRAP (*)
22	300	124	108

OPERAZIONE CAROSELLO

Frodi IVA carosello scoperta dalla Tenenza di Casalpusterlengo (LO) nel settore dei prodotti elettronici in cui sono risultate coinvolte 26 imprese.

Verifiche Concluse	Redditi Evasi (*)	IVA Dovuta/Non versata (*)	Rilievi IRAP (*)
16	73	15	7

(*) *importi espressi in milioni di euro*

ALLEGATO 4

COMANDO GENERALE DELLA GUARDIA DI FINANZA
III REPARTO OPERAZIONI

CONTRASTO AL SOMMERSO D'AZIENDA E DI LAVORO

RISULTATI COMPLESSIVI

	2010
EVASORI TOTALI DI CUI:	**8.850**
RESPONSABILI DI REATI	3.288
RICAVI/COMPENSI NON DICHIARATI - COSTI NON DEDUCIBILI (*)	20.263
I.V.A. DOVUTA/NON VERSATA (*)	2.640
DATORI DI LAVORO VERBALIZZATI PER IMPIEGO MANODOPERA IN NERO	**7.822**

(*) importi espressi in milioni di euro

ALLEGATO 5

COMANDO GENERALE DELLA GUARDIA DI FINANZA
III REPARTO OPERAZIONI

CONTRASTO ALLE FRODI DOGANALI ED IN MATERIA DI ACCISE

		2010
Soggetti Denunciati	n.	3.351
Tabacchi lavorati esteri sequestrati	Kg.	280.088
Tributi doganali evasi	Mln €	48,7
Accise evase	Mln €	50,1
Prodotti energetici:		
- Sequestri	Migliaia di ton.	8,6
- Consumati in frode	Migliaia di ton.	73,8

CONTRASTO AL GIOCO ILLECITO

		2010
Violazioni riscontrate	n.	6.295
Videogiochi sequestrati	n.	3.746
Punti clandestini di raccolta scommesse sequestrati	n.	1.918

ALLEGATO 6

COMANDO GENERALE DELLA GUARDIA DI FINANZA
III REPARTO OPERAZIONI

LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE - PROGETTI CONCLUSI NEL PERIODO GENNAIO 2005/DICEMBRE 2010 - RESOCONTO RISULTATI OTTENUTI

N. PROG	DENOMINAZIONE PROGETTO	SETTORE ECONOMICO	VERIFICHE ESEGUITE (NR.)	RISULTATI					
				EVASORI TOTALI	LAVORATORI IN NERO	DENUNCIATI A.G.	BASI IMPONIBILI II.DD.	IVA DOVUTA	I.R.A.P.
1	ERMES	Agenti di commercio	3.033	2.627	72	214	2.242.539.756	416.273.672	302.978.283
2	BLACK COST	Fiscalità internazionale	100	2	0	14	156.401.278	579.430	149.594.857
3	PANDORA	Ristrutturazioni edilizie	11.004	7.365	13.165	0	3.268.967.345	469.643.164	1.735.564.333
4	TAX & CURRENCY	Intermediazione finanziaria	42	42	0	9	17.083.982	118.350	14.806.089
5	POSEIDONE	Imprese in concessione demaniale	159	9	465	0	1.993.803	314.859	326.672
6	ELIO	Autotrasporto di cose per c/terzi	635	237	9.876	0	166.684.550	36.825.378	83.366.347
7	PLEIADI	Imprese edili	238	32	543	0	52.162.128	10.329.471	11.854.985
8	ARES	Società di comodo (L. 724/1994)	54	0	0	4	693.801	21.359.186	412.155
9	ANTARES	Imprese con credito IVA strutturale	1.309	2	5.471	64	144.276.797	165.856.270	73.046.965
10	ARTEMIDE	Enti non lucrativi di utilità sociale	12	6	0	1	2.369.019	340.614	1.419.491
11	CALLIOPE	Intrattenimento musicale	32	22	0	0	746.681	198.334	294.987
12	CASSIOPEA	Commercio ingrosso animali e carne	20	14	0	16	97.026.101	16.737.028	37.714.314
13	DOMUS	Compravendite immobiliari	1.058	8	126	43	1.010.164.031	112.313.890	655.848.222
14	SAN MARINO	Frodi I.V.A.	66	0	0	42	402.090.704	125.131.462	282.993.652
15	PHONE TREE	Servizi telefonici a tariffazione specifica	183	139	2	0	73.801.422	14.280.146	17.453.336
16	CAI-SHEN	Imprese cinesi	38	0	0	0	7.464.157	256.206	3.979
17	URANO	Frodi carosello all'I.V.A.	220	171	0	114	622.039.659	119.328.616	303.565.985
18	BELLEROFONTE	Telefonia mobile	803	174	5	0	31.630.929	484.938	641.980
19	ERCOLE	Associazioni sportive dilettantistiche	62	7	0	39	21.196.505	5.861.626	16.566.884

N. PROG.	DENOMINAZIONE PROGETTO	SETTORE ECONOMICO	VERIFICHE ESEGUITE (NR.)	RISULTATI					
				EVASORI TOTALI	LAVORATORI IN NERO	DENUNCIATI A.G.	BASI IMPONIBILI II.DD.	IVA DOVUTA	I.R.A.P.
20	CERBERO	Verifica della posizione fiscale di condannati per associazione di stampo mafioso o sottoposti a misure di prevenzione antimafia	34	0	0	0	425.593	33.699	0
21	SATURNO	Aziende agrituristiche	570	7	36	23	52.855.010	662.371	27.796.510
22	SPONSIO	False dichiarazioni d'intento	36	32	0	0	165.496.698	59.654.808	70.219.816
23	PROSERPINA	Prodotti energetici ad uso agricolo agevolato	113	5	150	0	25.277.858	1.031.329	21.799.277
24	TRUCK	Autotrasporto di cose per c/terzi	242	82	3.117	0	88.073.724	18.671.792	51.529.139
25	MISSING TRADER	Frodi carosello acquisti Intra-Ue	46	30	0	44	491.818.556	102.002.183	223.988.304
26	V.E.T. 1.1	Compagnie telefoniche, phone center, Value Added Service	63	37	2	0	3.871.601	366.595	1.190.751
27	V.E.T. 1.2	Compagnie telefoniche, phone center, Value Added Service	29	6	0	20	1.105.461.391	248.371.960	982.170.161
28	GEA	Sommerso di lavoro nel settore agricolo	53	1	1.086	0	1.340.948	94.340	1.169.401
29	PROMETEO	Bonus verde	133	88	21	0	65.786.970	8.753.098	44.565.724
30	E-COMMERCE	Commercio elettronico	248	158	0	5	54.041.120	10.286.464	34.954.257
31	GIASONE	Credito su pegno	84	56	0	0	24.369.541	2.870.960	17.760.746
32	PLUTONE	Esportazioni	37	26	0	0	185.270.702	19.806.787	126.546.330
33	VENERE	Frodi carosello IVA	12	12	0	8	74.104.344	18.510.464	72.153.538
34	PERSEO	Redditometro	404	83	83	161	92.397.741	14.203.376	27.950.392
35	INCOME ZERO	Contribuenti a reddito zero	409	333	15	30	161.535.353	24.179.916	83.048.460
		TOTALI	**21.581**	**11.813**	**34.235**	**851**	**10.911.459.798**	**2.045.732.782**	**5.475.296.322**

ALLEGATO 7

COMANDO GENERALE DELLA GUARDIA DI FINANZA
III REPARTO OPERAZIONI

FRODI SPESA PUBBLICA - RISULTATI

FRODI AL BILANCIO COMUNITARIO		2010
Persone denunziate	n.	916
Finanziamenti indebitamente percepiti/richiesti	Mln. €	395
Sequestri operati	Mln. €	213

FRODI AL BILANCIO NAZIONALE		2010
Persone denunziate	n.	5.281
Fondi illecitamente percepiti/utilizzati	Mln. €	361
Sequestri operati	Mln. €	59

DANNI ERARIALI		2010
Soggetti verbalizzati	n.	4.195
Danni Erariali	Mln. €	2.071

SPESA SANITARIA		2010
Persone denunziate	n.	1.894
Frode accertata	Mln. €	30

PRESTAZIONI SOCIALI AGEVOLATE		2010
Persone denunziate	n.	4.486
Contributi illecitamente richiesti/percepiti	€	1.539.425

ALLEGATO 8

COMANDO GENERALE DELLA GUARDIA DI FINANZA
III REPARTO OPERAZIONI

CONTRASTO ALLA CRIMINALITA' ECONOMICA

		2010
Misure di prevenzione patrimoniali:		
- accertamenti conclusi	n.	**4.285**
- soggetti interessati:	n.	**6.968**
.. Persone fisiche	n.	**5.817**
.. Persone giuridiche	n.	**1.151**
Sequestri patrimoniali (L.575/65 e art. 12 *sexies* L. 356/92):		
.. Beni	n.	**4.828**
.. Valore beni	Mln €	**3.002**
Confische (L.575/65 e art. 12 *sexies* L. 356/92):		
.. Beni	n.	**542**
.. Valore beni	Mln €	**142**

ALLEGATO 9

COMANDO GENERALE DELLA GUARDIA DI FINANZA
III REPARTO OPERAZIONI

TUTELA MERCATI FINANZIARI

		2010
Reati finanziari		
Persone denunciate per *insider trading* ed aggiotaggio	n.	51
Sequestri conti correnti e disponibilità finanziarie	Mln €	0,8
Reati societari		
Persone denunciate	n.	513
Sequestri	Mln €	11
Reati fallimentari		
Persone denunciate per bancarotta e altri reati fallimentari	n.	2.396
Sequestri	Mln €	94
Reati bancari		
Persone denunciate per abusivismo bancario e finanziario	n.	1.261
Sequestri	Mln €	159

CONTRASTO ALL'USURA

		2010
Persone denunciate:	n.	625
- di cui tratte in arresto	n.	221
Beni e disponibilità finanziarie sequestrati	Mln €	30

FALSIFICAZIONE MEZZI DI PAGAMENTO

		2010
Interventi eseguiti		7.590
Persone verbalizzate:	n.	7.814
- di cui in stato di arresto	n.	104

ALLEGATO 10

COMANDO GENERALE DELLA GUARDIA DI FINANZA
III REPARTO OPERAZIONI

CONTRASTO AL RICICLAGGIO

		2010
Persone denunciate (artt. 648 bis e ter C.P.):	n.	1.131
- di cui tratte in arresto	n.	145
sequestri	Mln €	367
valori oggetti di riciclaggio	Mln €	3.209
Persone verbalizzate per violazioni alla legislazione antiriciclaggio	n.	4.563
- di cui denunciate	n.	768
- di cui tratte in arresto	n.	32
Segnalazioni di operazioni sospette approfondite	n.	9.752
Ispezioni antiriciclaggio	n.	504
Controlli transfrontalieri di valuta	n.	6.115
- persone verbalizzate	n.	3.244
sequestri	Mln €	91

FINANZIAMENTO DEL TERRORISMO

		2010
Persone denunciate per abusiva attività finanziaria presso esercizi di money transfer	n.	368
Persone coinvolte/indagate terrorismo	n.	110

ALLEGATO 11

COMANDO GENERALE DELLA GUARDIA DI FINANZA
III REPARTO OPERAZIONI

CONTRAFFAZIONE, PIRATERIA, TUTELA DEL MADE IN ITALY E SICUREZZA PRODOTTI

RISULTATI

		2010
Persone segnalate all'Autorità Giudiziaria	n.	13.234
Prodotti sequestrati per :		
- contraffazione	n.	64.609.259
- tutela del made in italy	n.	6.043.236
- sicurezza prodotti	n.	40.014.374
Totale sequestrato	n.	110.666.869
di cui :		
Moda	n.	37.104.306
Elettronica	n.	8.271.252
Beni di consumo	n.	45.930.509
Giocattoli	n.	19.360.802

ALLEGATO 12

COMANDO GENERALE DELLA GUARDIA DI FINANZA
III REPARTO OPERAZIONI

LOTTA AL TRAFFICO DI SOSTANZE STUPEFACENTI

		2010
Soggetti verbalizzati	n.	22.464
di cui :		
- denunciati	n.	9.180
- in stato di arresto	n.	3.135
Sequestri:		
- hashish e marijuana	Kg.	16.379
- cocaina	Kg.	2.961
- eroina	Kg.	413
- sostanze psicotrope	Kg.	288
- mezzi terrestri/navali	n.	439

ALLEGATO 13

COMANDO GENERALE DELLA GUARDIA DI FINANZA
III REPARTO OPERAZIONI

CONTRASTO ALL'IMMIGRAZIONE CLANDESTINA

		2010
Persone individuate	n.	3.282
Persone arrestate	n.	519
Mezzi sequestrati di cui:	n.	73
Navali	n.	28
Terrestri	n.	45

€ 4,60

Stampato su carta riciclata ecologica

16STC0012940