



*Guardia di Finanza*



COMUNICATO STAMPA

**Le fiduciarie sotto la lente dell’Agenzia delle Entrate e della Guardia di Finanza**  
**Nel mirino del fisco le comunicazioni all’anagrafe dei rapporti finanziari**

Sono in corso, da parte della Guardia di Finanza e dell’Agenzia delle Entrate, 12 interventi (6 affidati all’Agenzia e 6 alle Fiamme gialle) presso società fiduciarie dislocate in cinque regioni (Piemonte, Lombardia, Liguria, Emilia Romagna e Lazio).

Oggetto dei controlli è il corretto adempimento degli obblighi di comunicazione all’Archivio dei rapporti finanziari dei dati relativi alla clientela e delle operazioni svolte al di fuori di rapporti continuativi.

L’attività di oggi, che rientra in più ampio disegno di lotta all’evasione e agli illeciti fiscali internazionali, fa seguito ai controlli avviati, da GdF e Agenzia delle Entrate, a partire dall’ottobre del 2009, nei confronti di filiali di banche svizzere o con sedi territorialmente vicine a San Marino e di filiali di banche austriache e slovene presenti sul territorio (nel complesso, sono 40 gli interventi già eseguiti, relativi a 259 filiali).

La “stretta” nei confronti delle società fiduciarie - società cioè che svolgono attività di amministrazione di beni per conto di terzi, ovvero di gestione di valori a loro affidati dalla clientela - ha lo scopo di evitare che le stesse possano essere utilizzate per scopi di evasione fiscale internazionale.

**Cosa c’è nell’Archivio dei rapporti finanziari** – La banca dati dei rapporti finanziari contiene tutte le comunicazioni relative ai rapporti continuativi intrattenuti con la clientela esistenti, a partire dalla data dell’1 gennaio 2005, alle cosiddette operazioni extra-conto, ossia poste in essere al di fuori di un rapporto continuativo, ad eccezione delle operazioni di versamento effettuate tramite bollettino di conto corrente postale per un importo unitario inferiore a 1.500 euro, nonché ai rapporti diversi da quelli intrattenuti con i titolari dei rapporti continuativi o delle stesse operazioni extra-conto (procure e deleghe).

**Vademecum per le comunicazioni** – I dati devono essere comunicati all’Archivio mensilmente in via telematica. Nel database sono registrati, ad oggi, oltre 950 milioni di rapporti e più di 90 milioni operazioni extra-conto.

I soggetti tenuti a inviare i dati sono circa 13 mila e includono le banche, la società Poste italiane Spa, gli intermediari finanziari, le imprese di investimento, gli organismi

**COMANDO GENERALE DELLA GUARDIA DI FINANZA**  
**UFFICIO STAMPA**  
Viale XXI Aprile, 55 – 00162 ROMA  
Tel. 06 442235821 – Fax 06 44222206  
E-mail: [comunicato.stampa@gdf.it](mailto:comunicato.stampa@gdf.it)

**AGENZIA DELLE ENTRATE**  
**UFFICIO STAMPA**  
Via Cristoforo Colombo, 426 c/d – 00145 ROMA  
Tel. 06 50545093 – Fax 06 50762485  
E-mail: [ae.ufficiostampa@agenziaentrate.it](mailto:ae.ufficiostampa@agenziaentrate.it)

di investimento collettivo del risparmio, le società di gestione del risparmio e ogni altro operatore finanziario.

L'obbligo di comunicazione ricade anche sulle filiali estere di operatori italiani e, ovviamente, su quelle italiane di operatori esteri.

**Roma, 16 dicembre 2010**

**COMANDO GENERALE DELLA GUARDIA DI FINANZA**  
**UFFICIO STAMPA**  
Viale XXI Aprile, 55 – 00162 ROMA  
Tel. 06 44223534 – Fax 06 44223535  
E-mail: [comunicato.stampa@gdf.it](mailto:comunicato.stampa@gdf.it)

**AGENZIA DELLE ENTRATE**  
**UFFICIO STAMPA**  
Via Cristoforo Colombo, 426 c/d – 00145 ROMA  
Tel. 06 50545093 – Fax 06 50762485  
E-mail: [ae.ufficiostampa@agenziaentrate.it](mailto:ae.ufficiostampa@agenziaentrate.it)