



Agenzia delle Entrate

UFFICIO RELAZIONI ESTERNE

Comunicato Stampa del 24/02/2006

Oggetto:

"Carosello" di frodi Iva per oltre 3 milioni di euro. Scoperta dall'Agenzia delle Entrate di Rovereto l'evasione fiscale

Testo:

Bilancio positivo per l'ufficio locale delle Entrate di Rovereto nell'attività di indagine e contrasto alle frodi fiscali in materia di Iva intracomunitaria.

Continuando il lavoro di intelligence, iniziato nel 2004 e, grazie anche alla collaborazione di altri uffici delle Entrate, resasi necessaria per la complessità delle indagini che ha richiesto accessi mirati, la struttura di analisi e ricerca dell'area accertamento dell'ufficio di Rovereto ha potuto accertare nel 2005, nell'ambito di una indagine sulla compravendita di autovetture intracomunitarie, frodi Iva per un importo di 3.268.000 euro.

L'attività di indagine ha riguardato:

- . Le frodi Iva cosiddette "carosello", che utilizzando fornitori fittizi o interposti simulano acquisti intracomunitari che consentono ai concessionari nazionali di detrarre l'Iva sugli acquisti di autovetture, imposta in realtà mai versata.
- . Le frodi riguardanti il fittizio noleggio di autovetture attraverso una società con sede in Germania. Il meccanismo della frode, attraverso l'artificio del noleggio, serviva a mascherare la compravendita di auto effettuata in Italia.
- . La frode Iva intracomunitaria utilizzando in maniera scorretta l'applicazione del "regime del margine".

A conclusione dell'indagine le Entrate di Rovereto hanno emesso nove avvisi di accertamento e hanno inviato ventidue segnalazioni agli uffici competenti per i soggetti coinvolti nelle frodi.