

INFORMATIVA IN FORMA SEMPLIFICATA/FAQS

A cosa serve questo documento?

In Agenzia delle Entrate abbiamo progettato, secondo le indicazioni della Legge di Bilancio del 2020, un sistema in grado di individuare i contribuenti che presentano un elevato livello di rischio di evasione, di frode o di elusione fiscale, basato su strumenti innovativi come l'intelligenza artificiale, che necessita però, per il suo funzionamento, di una serie di attività che hanno ad oggetto i tuoi dati personali, ossia di un **trattamento dati**.

Questo documento ci aiuta ad illustrare in maniera quanto più semplice ed immediata possibile proprio gli aspetti principali di questa attività di trattamento dei tuoi dati personali, e nello specifico:

Quali sono le finalità del trattamento dei tuoi dati personali;

Quali dati personali utilizziamo;

In che modo viene svolta l'attività;

Per quanto tempo conserviamo i tuoi dati;

A chi comunichiamo i tuoi dati;

Quali sono i tuoi diritti nell'ambito di questo trattamento;

Contatti.

Quali sono le finalità del trattamento dei tuoi dati personali?

I tuoi dati personali vengono trattati, come detto, soltanto per ricercare livelli elevati di rischio di evasione, di frode o di elusione fiscale.

Niente paura: in presenza di un possibile livello elevato di rischio di evasione o di elusione fiscale utilizziamo l'informazione solo come punto di partenza per ulteriori verifiche, che verranno eventualmente effettuate dai nostri colleghi delle Direzioni Regionali e Provinciali. Infatti, l'attribuzione di un elevato livello di rischio non ha come conseguenza automatica quella di essere oggetto di controllo, poiché ciascuna posizione verrà riesaminata da uno o più dipendenti dell'Agenzia delle entrate che decideranno, in base alla normativa vigente, se avviare un'attività istruttoria e con quali modalità. Inoltre, resta assicurata la possibilità di poter fornire tutti gli elementi utili a giustificare l'anomalia individuata.

Quali dati personali utilizziamo?

A seconda dei casi, utilizziamo i tuoi dati personali contenuti in due categorie di archivi ai quali abbiamo accesso per legge: il cosiddetto "Archivio dei Rapporti Finanziari", che è parte dell'Anagrafe Tributaria, e quelle che chiamiamo, per brevità, "Altre Banche Dati", che vengono elencate in maniera più precisa qui (<https://www.agenziaentrate.gov.it/portale/documents/20143/5316839/Documento+di+Valutazione+di+Impatto+sulla+Protezione+dei+Dati+%28Stralcio%29.pdf/f8491e14-aaca-34f1-c157-65f964fbb0a3>).

Non utilizziamo in nessun caso i cosiddetti "dati particolari", ossia informazioni su origine razziale o etnica, opinioni politiche, convinzioni religiose, ecc. ([Documentazione Economica e Finanziaria - Dettaglio Articolo \(finanze.it\)](#)), né i dati giudiziari.

In che modo viene svolta l'attività?

1: Per prima cosa raccogliamo i tuoi dati e li inseriamo su un nostro database interno, chiamato "*Dataset di Analisi*".

Quando utilizziamo le informazioni contenute nell'Archivio dei Rapporti Finanziari i tuoi dati vengono inseriti nel *Dataset di Analisi* con uno **pseudonimo**, senza l'indicazione, cioè, del tuo nome e cognome e dei tuoi dati identificativi, come forma di tutela nei tuoi confronti.

2: Un team di colleghi del Settore “*Analisi del Rischio*” effettua dei controlli sulle informazioni contenute nel *Dataset di Analisi* con il supporto di una serie di strumenti informatici, ed ottiene come risultato un determinato livello di rischio di evasione, di frode o di elusione fiscale. Se vuoi saperne di più su questo passaggio clicca qui ([672a3ef3-8cbf-a442-3b19-de910e751666 \(agenziaentrate.gov.it\)](https://www.agenziaentrate.gov.it/672a3ef3-8cbf-a442-3b19-de910e751666)).

3: Se ci troviamo di fronte ad un livello di rischio particolarmente alto, i tuoi dati vengono inseriti in un nostro secondo database interno, chiamato “*Dataset di Controllo*”, stavolta però senza l’utilizzo di uno pseudonimo.

Non temere, l’eventuale inserimento in questo database non ha alcuna conseguenza immediata: proprio per questo motivo i dati inseriti nel *Dataset di Controllo* possono essere utilizzati solamente come punto di partenza per eventuali approfondimenti successivi, che saranno condotti dai nostri colleghi delle Direzioni Regionali e Provinciali.

Per quanto tempo conserviamo i tuoi dati?

Conserviamo i tuoi dati, a partire dall’anno fiscale a cui si riferiscono, fino al secondo anno successivo a quello in cui matura la decadenza della potestà impositiva, dopodiché cancelleremo i *dataset*.

Potremmo doverli conservare più a lungo nel caso in cui debba essere definito un eventuale procedimento giurisdizionale, oppure per rispondere a richieste già pervenute da un’Autorità Giudiziaria.

I tuoi dati vengono conservati in maniera **sicura**: garantiamo misure tecniche ed organizzative in grado di impedire che tu subisca alcun danno come conseguenza delle nostre attività di trattamento.

A chi comunichiamo i tuoi dati?

I tuoi dati vengono trattati solo da Agenzia delle Entrate e da Sogei S.p.A., il nostro partner tecnologico, in qualità di Responsabile del Trattamento, o dalle persone che Agenzia e Sogei potrebbero autorizzare e che operano sotto la loro autorità diretta.

Potremmo dover comunicare i tuoi dati ad altri soggetti, sia perché una legge, un regolamento o una norma comunitaria o un atto amministrativo ce lo impongono, sia perché ci viene ordinato da un’Autorità Giudiziaria sia, infine, perché è necessario per tutelarci in sede giudiziaria, ma solo in questi casi.

Ti garantiamo inoltre che i tuoi dati non saranno mai trasferiti verso Paesi che non assicurano un adeguato livello di tutela e di rispetto della normativa *privacy*.

Quali sono i tuoi diritti nell’ambito di questo trattamento?

Il Ministero dell’Economia e delle Finanze ha stabilito, con un decreto che trovi a questo indirizzo ([Gazzetta Ufficiale](#)), i diritti che ti vengono riconosciuti nell’ambito di questo trattamento di dati personali, e le modalità con cui puoi esercitarli.

Nello specifico, puoi fare richiesta di **accesso** ai tuoi dati e richiesta di **rettifica** dei tuoi dati, sebbene con alcune limitazioni che trovi a questo link: ([03521aac-d03b-f087-6645-ce270b3ad342 \(agenziaentrate.gov.it\)](https://www.agenziaentrate.gov.it/03521aac-d03b-f087-6645-ce270b3ad342)).

Come? Semplice! Tramite la nostra piattaforma per l’esercizio dei diritti dell’interessato, che trovi a questo indirizzo [L’Agenzia - Esercizio diritti degli interessati - Agenzia delle Entrate \(agenziaentrate.gov.it\)](#), oppure scrivendoci agli indirizzi mail entrate.updp@agenziaentrate.it; agenziaentratepec@pce.agenziaentrate.it, o ancora inviandoci una richiesta via raccomandata all’indirizzo Via Giorgione n. 106 – 00147, Roma.

Contatti e dati identificativi

Questo trattamento di dati personali ha due **Titolari**: l’**Agenzia delle Entrate**, con sede alla via Giorgione n. 106, Roma – 00147, e la **Guardia di Finanza**, con sede al Viale XXI Aprile n. 51 – 00162 – Roma.

Il Responsabile del Trattamento è Sogei S.p.A., in qualità di partner tecnologico di Agenzia delle Entrate.

Il contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è:
entrate.dpo@agenziaentrate.it.