

*Ai gentili Clienti
Loro sedi*

Circolare n. 22 del 2 settembre 2019

OGGETTO: EVASOMETRO: PARTONO I CONTROLLI SULLE PERSONE FISICHE

Debutta in questi giorni il così detto EVASOMETRO (introdotto nel 2012 dal governo Monti) sulle persone fisiche sotto forma di controlli incrociati tra movimenti bancari e dichiarazione dei redditi dei contribuenti.

Saranno 5 i valori presi in considerazione:

- Giacenza media
- Entrate mensile
- Uscite mensili
- Saldo iniziale
- Saldo finale

Il sistema tecnicamente è denominato GEODAS (georeferenziazione dati statistici), un algoritmo già utilizzato per il controllo in ambito societario, che elabora le informazioni contenute nel database SOGEI, necessarie alla corretta ricostruzione delle posizioni finanziarie.

I dati presi in considerazione si riferiscono ai seguenti prodotti:

- Conti correnti
- Carte di credito
- Conti deposito
- Buoni fruttiferi e libretti postali
- Obbligazioni, titoli di Stato, azioni
- Rapporti fiduciari
- Polizze assicurative, fondi pensione e fonti di gestione collettiva del risparmio

Nel caso di spese eccessive rispetto a quanto dichiarato o di nessuna uscita rispetto a quanto versato, scattano ulteriori verifiche che saranno effettuate dai comandi provinciali della Guardia di Finanza. Spetterà poi al contribuente fornire la documentazione necessaria ossia “ dati e notizie rilevanti ai fini dell’accertamento” oppure “ avviare, in caso di accertamento, il procedimento di adesione.

Lo studio resta a disposizione per eventuali chiarimenti.

Cordiali saluti
Rag. Elio Montenero