L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

DT VIII – PUGLIA, MOLISE E BASILICATA

COMUNICATO STAMPA

LECCE: ADM SCOPRE FRODE IVA PER OLTRE 2.700.000 EURO MEDIANTE INDEBITO UTILIZZO DI PLAFOND

Lecce, 7 ottobre 2021 - I funzionari ADM di Lecce, a seguito di una articolata attività di contrasto alle frodi riguardanti lo status di *esportatore abituale*, hanno accertato un'evasione di IVA per oltre 2.700.000 euro.

La frode è stata realizzata nel triennio 2016-2018 da una società operante nel settore del commercio all'ingrosso di prodotti petroliferi, risultata inesistente presso la sede dichiarata così come al domicilio fiscale del legale rappresentante.

La modalità fraudolenta è stata posta in essere attraverso l'indicazione nella dichiarazione fiscale di cessioni all'esportazione (non imponibili IVA) per oltre 3 milioni di euro, che hanno concorso alla costituzione del Plafond IVA. Dai controlli effettuati è risultato che la società non ha invece mai compiuto alcuna cessione o presentato dichiarazioni doganali di esportazione. Pertanto la stessa non avrebbe avuto alcun titolo per emettere le dichiarazioni di intento né per fare in alcun modo uso del plafond IVA fraudolentemente costituito.

Determinanti sono stati i minuziosi controlli svolti dai verificatori ADM sulla documentazione in possesso dei soggetti destinatari delle dichiarazioni d'intento, avvalendosi anche delle informazioni presenti nelle banche dati in uso.

Ai responsabili della frode, denunciati alla competente Procura della Repubblica, sono state contestate sanzioni per oltre 3 milioni di euro.