

VerbanoNews

Le news del Lago Maggiore

Sede in Svizzera e gestione in Italia, impresa novarese nella rete della Finanza

Orlando Mastrillo · Wednesday, November 24th, 2021

Sono sempre più frequenti i casi in cui, al fine di ottenere un illecito e cospicuo risparmio di imposta, **molte imprese italiane trasferiscono fittiziamente la propria residenza all'estero**, usufruendo indebitamente di una tassazione più blanda. Il **fenomeno è noto come esterovestizione**.

Per questo motivo, l'azione di controllo della Guardia di Finanza di Novara è fortemente orientata all'emersione di tali fenomeni fraudolenti, che generano una considerevole mancanza di introiti per le casse dell'Erario e la conseguente disparità di trattamento tra contribuenti, a parità di capacità contributiva.

In questo contesto, la **Compagnia di Borgomanero** ha recentemente **scoperto una società edile con sede nell'Alto Novarese, operativa in Svizzera nella costruzione di edifici residenziali**, che, al fine di usufruire del **regime fiscale elvetico più vantaggioso, aveva ivi costituito una società ad hoc**, in modo da schermare al fisco italiano tutti gli utili prodotti.

Per rendere più difficoltosi i controlli, **i responsabili avevano inoltre costituito alcune società satellite con sede nel novarese, creando di fatto un gruppo societario** che operava in modo poco cristallino mediante una serie di operazioni infragruppo prive di valide ragioni economiche.

Durante le simultanee attività di verifica, i finanziari **hanno dimostrato come la società svizzera fosse solo un paravento e che tutta la gestione aziendale fosse di fatto svolta dalla casa madre novarese**. Inoltre, l'attività ispettiva esperita nei riguardi dell'amministratore, si concludeva con la constatazione di compensi non documentati e non dichiarati, mentre i controlli fiscali svolti nei confronti delle altre società satellite permettevano la contestazione di violazioni in materia di lavoro per **utilizzo illecito di manodopera**.

Il risultato, frutto di accurate indagini, è stato un cospicuo recupero a tassazione di più di due milioni e mezzo di euro, per un solo anno di attività svolta all'estero, con la conseguenza ulteriore che il rappresentante legale è stato denunciato alla Procura della Repubblica di Novara per evasione fiscale conseguente alla condotta di **esterovestizione**.

This entry was posted on Wednesday, November 24th, 2021 at 12:35 pm and is filed under [Lombardia](#). You can follow any responses to this entry through the [Comments \(RSS\)](#) feed. Responses are

currently closed, but you can [trackback](#) from your own site.