

LOTTA ALL'EVASIONE

Il fisco arruola Serpico per scovare le ricchezze nascoste

di **Marco Bellinazzo**

Dedicato a Frank Serpico, il piedipiatti di Brooklyn che denunciò il malaffare della polizia al soldo dei gangster newyorkesi, immortalato dal best-seller di Peter Maas e dal mi-

tico film del 1973 interpretato da Al Pacino.

Per il sistema informatico con cui l'agenzia delle Entrate e Guardia di Finanza scandaglieranno le ricchezze (e le miserie) dei contribuenti italiani è stato scelto un acronimo davvero impe-

gnativo. Serpico, simbolo di intransigenza e incorruttibilità, ha difeso fino in fondo questi valori. Dopo aver rischiato la morte, essere stato premiato, Paco (il nomignolo che gli era stato affibbiato) è stato "allontanato" dalla Polizia e si è trasferito in Svizze-

ra per molti anni. Oggi vive da eremita sulle rive dell'Hudson.

Analoga intransigenza e incorruttibilità, dunque, è doveroso pretendere da chi sarà chiamato a gestire il nuovo super-occhio fiscale che, con precisione sempre più chirurgica, consentirà di

scovare furbi ed evasori di varia estrazione. Con un semplice click e un codice fiscale si potrà risalire a spese e guadagni e ricostruire patrimoni e intrecci societari palesi e occulti.

Servizio ► pagina 8

Commento ► pagina 16

Senza segreti. Nei server gestiti da Sogei informazioni sempre più dettagliate

Interrogazione. Per accedere agli archivi necessarie credenziali rafforzate

Contro gli evasori a Serpico basta il codice fiscale

Con un click si possono ricostruire patrimoni, redditi e utenze

Marco Bellinazzo

Dopo tante "chiacchiere e distintivo", direbbe qualcuno – citando però un altro film – eccoci qui, al cospetto di «Serpico». Una schermata sobria declinante nel turchese, come le pareti di certe sale d'attesa di pediatria. Una griglia di opzioni quasi anonima, non dissimile dalle decine nelle quali stando incollati al pc capita d'imbarbari, per l'assicurazione o la prenotazione d'un volo.

Dietro questa home page, tuttavia, si cela ben altro. Basta digitare il codice fiscale – o la partita Iva – e per magia si spalancano innumerevoli finestre dietro le quali si ramificano le ricchezze (o le miserie) di oltre 40 milioni di italiani. Patrimoni, spese e guadagni potranno essere tracciati in tempo reale con il nuovo «Servizio per le informazioni sul contribuente» in dotazione agli 007 delle Entrate e

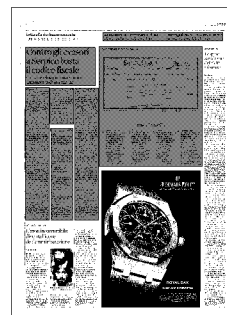
della Guardia di Finanza. Un Servizio che nella rinnovata veste 2.0 avrà una profilatura a prova di privacy per impedire le intromissioni (frutto di curiosità o malafede) che si sono riscontrate in passato.

Un telescopio informatico

L'infrastruttura del sistema tributario e l'integrazione delle banche dati implementate in questi anni da tutte le pubbliche amministrazioni hanno raggiunto ormai una velocità e un livello di definizione paragonabile a quello dei mega-telescopi per le osservazioni astronomiche (come «Il Sole 24 Ore» ha raccontato la scorsa estate con l'inchiesta su «Il grande occhio»). La capacità di proiettare lo sguardo dentro le "tasche" dei contribuenti è così raffinata che il Governo ritiene nel 2011 di poter recuperare imponibile – tra contrasto all'evasione e tax compliance –

per 20 miliardi di euro (il doppio della cifra record di 10 miliardi che l'Agenzia guidata da Attilio Befera stima di scovare quest'anno, tanto per intendersi).

La molteplicità dei dati in possesso del Fisco cresce di giorno in giorno alimentata dall'afflusso di autostrade telematiche che riversano nei server gestiti da Sogei informazioni sempre più precise. Agenzie fiscali (Entrate, Demanio, Territorio, Doga-



ne), enti previdenziali e assistenziali (Inps, Inpdap e Inail), ministeri, comuni, province, regioni: tutti partecipano alla corsa all'oro anti-evasione. Gli annunci di protocolli per la condivisione degli archivi e i controlli incrociati sono all'ordine del giorno.

Niente da nascondere?

Gli interrogatori degli 007 del Fisco, tecnologici e integerrimi "Al Pacino" chiamati a scrutare bilanci familiari e di società, si svolgono in tranquille sale nelle cui non si ascoltano urla o reticenti confessioni, ma solo il rotolio dell'hardware. «Codice fiscale o partita Iva?». Codice fiscale: BLLMRC....

Tutta la vita in un click. Sulla sinistra del megascreen sono allineate le dichiarazioni dei redditi degli ultimi cinque anni. Un link dà conto di eventuali pendenze con l'amministrazione finanziaria, verifiche in corso, cartelle, accertamenti. Per fortuna ora è vuoto. Redditi percepiti, scontrini farmaceutici portati in detrazione, gli interessi del mutuo, i costi del condizionatore. C'è tutto, niente da dire.

Altra finestra. Beni posseduti. Da qui, si possono visionare i perimetri catastali di case, appartamenti e terreni. Poi si passa ai dati relativi ai beni mobili (automobili non obbligatoriamente di lusso, moto, barche, aeroplani). Il patrimonio può essere scandagliato

minuziosamente, volendo.

Capitolo spese. Da una finestra blu ci si affaccia sulle utenze. Ecco, quanto si spende in un anno per elettricità, gas, telefono e acqua. Da questa pagina, invece, emergono iscrizioni a circoli ippici, nautici e club esclusivi. Ma anche i viaggi in luoghi più o meno esotici. Interagendo con altri database si possono scaricare poi le notizie sui contributi pagati per la colf, sui modelli Isee presentati per mandare il figlio all'asilo o all'università. E attraverso un altro canale, le Entrate (e le Fiamme Gialle a patto che vi sia un'indagine penale) possono accedere ai conti correnti e all'anagrafe dei rapporti finanziari. Singole operazioni e saldi, è possibile passare tutto al setaccio. E con il nuovo redditometro la vigilanza sarà ancora più efficiente (si veda l'articolo a fianco).

E se fossi una partita Iva?

Per le aziende la pressione di Selpico è ancora più accentuata. Al bouquet di informazioni già disponibili - per esempio il vecchio elenco clienti e fornitori - si aggiungeranno altri tipi di monitoraggio, come la comunicazione telematica delle operazioni Iva superiori a tremila euro e quello di segnalazione dei rapporti con soggetti residenti in black list. Roba da non dormire la notte, per chi sgarra.

© RIPRODUZIONE RISERVATA

IL FISCALISMO

Gerico

Il programma di gestione dei ricavi o compensi attraverso il quale è possibile conoscere i ricavi o i compensi presunti in base agli studi di settore

Serpico

Il servizio per le informazioni sul contribuente è il data-base dell'anagrafe tributaria che contiene tutti i dati anagrafici e fiscali relativi a persone fisiche e giuridiche, compresi quelli relativi alle imprese, con in più alcuni strumenti ulteriori come le informazioni su clienti e fornitori, rapporti con black list e il monitoraggio per i movimenti intracomunitari

Siatel

Il servizio che permette a enti territoriali, università, enti per il diritto allo studio universitario, Asl e altri enti pubblici di accedere, fra l'altro, ai dati anagrafici e alle dichiarazioni dei redditi

Sogei

La società generale d'informatica Spa è un'azienda che opera nel settore dell'Ict per la pubblica amministrazione. È controllata al 100% dal ministero dell'Economia. Tra le attività che svolge: gestione del sistema informativo del gioco pubblico; monitoraggio della spesa sanitaria; realizzazione di software per le agenzie fiscali

La schermata che apre le ricerche

Serpico **Agenzia Entrate**

Utente connesso: _____ Esci Guida Help Home

Estremi Dichiarazione

Indicare i dati identificativi del soggetto di interesse e confermare mediante l'icona "Ricerca"

Codice Fiscale o Partita IVA **Ricerca**

Persone Fisiche o Ditte Individuali

Cognome Nome Sesso

Nascita Data / / oppure dal al

Comune Provincia **Ricerca**

Domicilio Fiscale Indirizzo

Comune Provincia

Soggetti diversi

Denominazione

- I soggetti autorizzati**
«Serpico» – il nuovo servizio per le informazioni sul contribuente – è in dotazione all'Agenzia delle Entrate e alla Guardia di Finanza per le verifiche fiscali nei confronti di contribuenti e aziende. Al sistema possono accedere soltanto soggetti autorizzati che vengono "profilati" per evitare intromissioni indebite (oltre al personale di Entrate e GdF, possono utilizzare il sistema funzionari del ministero dell'Economia e delle Dogane o le commissioni tributarie)
- Chiavi di ricerca**
Per avviare le verifiche nel sistema di Serpico basta digitare il codice fiscale – o la partita Iva – del contribuente interessato. Patrimoni, spese e guadagni possono così essere tracciati in tempo reale. In mancanza di codice fiscale o partita Iva è possibile effettuare ricerche con i dati anagrafici. La progressiva integrazione fra le banche dati permetterà in futuro di inquadrare tutti i dati disponibili senza dover effettuare differenti interrogazioni
- Persone fisiche**
Attraverso Serpico è possibile esaminare le dichiarazioni dei redditi, verificare eventuali pendenze con l'amministrazione finanziaria (cartelle, accertamenti), e i beni posseduti (case, terreni, auto, moto, barche). Ma anche le spese, come le utenze (elettricità, gas, telefono e acqua) e le iscrizioni a circoli. Interagendo con altri database si possono scaricare poi notizie sui contributi per la colf e i modelli Isee presentati
- Soggetti diversi**
Attraverso questa finestra la ricerca può essere estesa a tutti i soggetti diversi da persone fisiche e ditte individuali. Onlus, cooperative e società commerciali possono essere passate al setaccio. Per le aziende oltre alle informazioni già disponibili come il vecchio elenco clienti e fornitori si aggiungeranno la comunicazione telematica delle operazioni Iva superiori a tremila euro e la segnalazione dei rapporti con soggetti residenti in black list