



PROCURA DELLA REPUBBLICA

presso il Tribunale di Napoli Nord

COMUNICATO STAMPA

Questa mattina, a seguito di un' articolata attività investigativa diretta dalla Procura di Napoli Nord, delegata a personale del Gruppo GdF di Giugliano in Campania, si è data esecuzione alla misura del sequestro preventivo finalizzato alla confisca diretta e per equivalente, per un importo complessivo pari a € 2.077.985, nei confronti del rappresentante legale di una s.r.l.s., operante nel commercio di articoli tessili, nonché di un consulente fiscale, indagati per i reati di cui agli artt. 2, 8, 5 e 10 D. Lgs. n. 74/2000.

Dalle indagini condotte, che prendevano le mosse dalle risultanze di una verifica fiscale svolta a carico della società, emergeva il *fumus* di distinti delitti tributari: l'impresa, del tutto priva di beni strumentali, personale dipendente e finanche di sedi reali, emetteva infatti fatture per operazioni inesistenti al fine di consentire a terzi l'evasione, simulando la movimentazione di ingenti capitali anche per la commercializzazione di prodotti del tutto estranei all'attività svolta.

Nel contempo, si constatava l'omessa presentazione delle dichiarazioni IVA per gli anni d'imposta 2020 e 2021, con contestuale occultamento/soppressione della documentazione contabile preordinati all'evasione.

I controlli incrociati svolti presso i fornitori e i clienti portavano alla luce una complessa frode ai danni dell'Erario attuata mediante l'emissione di fatture false destinate a soggetti economici su tutto il territorio nazionale che, mediante l'annotazione nelle rispettive dichiarazioni, generavano una significativa evasione ai fini delle imposte dirette, Iva e Irap.

Le attività investigative facevano inoltre emergere il fondamentale ruolo svolto dal consulente fiscale della società "*cartiera*", professionalmente legato anche a tutte le altre società che, a vario titolo, beneficiavano delle fatturazioni illecite.

Il provvedimento è una misura cautelare disposta in sede di indagini preliminari, avverso cui sono ammessi mezzi di impugnazione, e i destinatari sono persone sottoposte alle indagini, quindi presunte innocenti fino a sentenza definitiva come stabilito dal codice di rito.

Aversa, 14 febbraio 2025.

IL PROCURATORE AGGIUNTO
DELLA REPUBBLICA DI NAPOLI NORD
Dott.ssa Maria Di Mauro

Maria Di Mauro