



L'attività di prevenzione de **riciclaggio** e del finanziamento del **terrorismo**

29 maggio 2024

Dott. *Giustino Goduti*
Coordinatore scientifico
Comandante Corpo P.M. di Nichelino (TO)

PROFILO IMPRESE INFILTRATE

Tipologie

- 1. Investimento:** filiera delle costruzioni, servizi funerari e cimiteriali, ristorazione, gestione delle mense, servizi ambientali (raccolta, trasporto, trattamento e smaltimento dei rifiuti).
- 2. Competizione:** per ottenere il controllo del mercato d'interesse, ricorrendo anche a strumenti d'intimidazione per danneggiare la concorrenza o imporre prodotti sul mercato.
- 3. Cartiera:** per riciclare proventi illeciti attraverso l'emissione di fatture false.
- 4. Impresa catturata:** viene progressivamente infiltrata dal sistema mafioso per poi essere acquisita dalla criminalità.

PROFILO IMPRESE INFILTRATE

Ubicazione impresa

DIA e UIF identificano un importante numero d'impreses che risulterebbero connesse a contesti criminali.

La maggior parte situata al Sud e nelle Isole (41,9%) in particolare **Calabria, Campania e Sicilia** ma anche nel Centro-Nord, dove le province più a rischio sono **Roma, Milano, Brescia e Reggio Emilia**.

PROFILO IMPRESE INFILTRATE

Forma societaria

SRL, forma giuridica considerata la migliore per soddisfare le esigenze d'occultare le risorse provenienti da delitto e distribuire quote societarie agli operatori del mercato.

Dimensione medio-grande, poca liquidità, spesso gestite da prestanome

Bilancio

Scarsa redditività, dovuta in gran parte ai costi più elevati sostenuti in particolare da assunzioni mirate ad ottenere un maggior consenso sociale e pagamenti fuori mercato.

Capitale sociale detengono attività più liquidabili, per evitare il rischio di misure patrimoniali.

Scorte basse.

Oneri finanziari inferiori poiché l'impresa è finanziata con proventi illeciti.

INDICI DI PERCEZIONE DEL RISCHIO

A prescindere dagli Indicatori d'anomalia contenuti nelle Istruzioni UIF 2018, ma anche rispetto ai fondi **PNRR** (Comunicazione 11.04. 2022 e Newsletter n. 2-2023 UIF), sussistono alcuni indicatori oggettivi.

Nello specifico quando caratteristiche o importo dell'operazione è:

- **Illogica** (antieconomica cioè acquisizione di attività poco redditizie o assunzione di molto personale),
- **Inusuale** (impresa precedentemente con un altro core business)
- **Incoerente**: incompatibile il profilo economico-patrimoniale.

INDICI DI PERCEZIONE DEL RISCHIO

Ulteriori indicatori rilevanti:

- **Società di recente costituzione**
- **Strutture societarie Opache**

In particolare Trust, Società fiduciarie e Fondazioni

- **Assenza di un sito web**
- **Sede legale fittizia**

RACCOLTA DELLE INFORMAZIONI

Informazioni media

Relativi all'impresa o ai soggetti con sede in territori notoriamente considerati a rischio criminale o terroristica.

OSINT - Open Source Intelligence

Ricerche attraverso:

- Internet, forum e blog, social network,
- riviste, atti di convegni, profili aziendali o curriculum;
- foto e video;
- mass media tradizionali (TV, radio, giornali, libri).

INFORMAZIONI OPEN IMPRESE



opencorporates.com

App Personalizzazione c... Pianifica Raccolta Web Slice Partner Importati da IE Ti diamo il benvenu... image Passenger Search -... Assistenza Sblocco Popup

opencorporates

About Our Purpose Our Data Governance Our Team Latest Contact Sign In

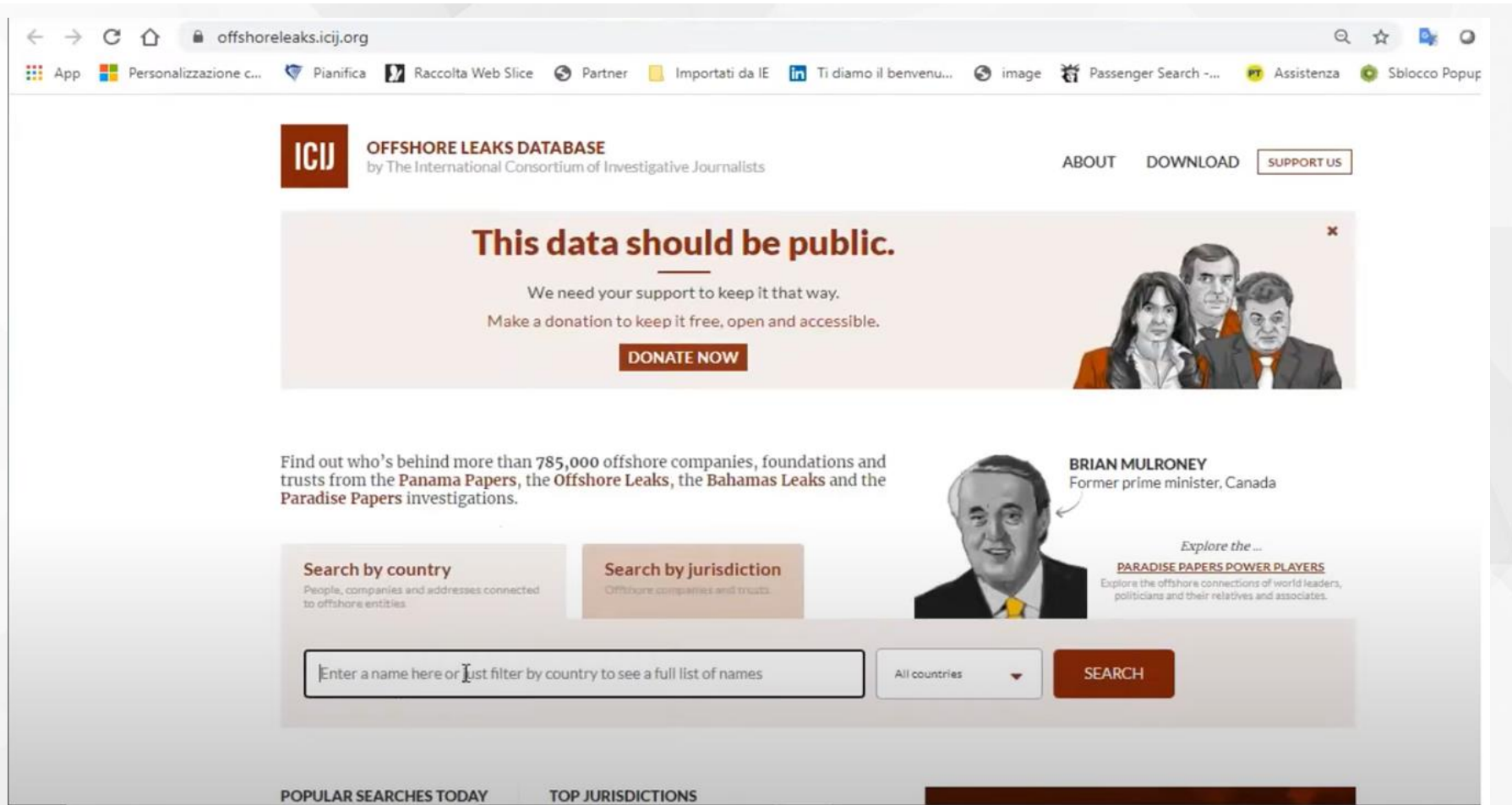
The largest open database
of companies in the world

Search 189,553,962 companies All jurisdictions

Companies Officers Browse all jurisdictions

29 maggio 2024 | Giustino Goduti

RACCOLTA INFORMAZIONI MASS MEDIA



The screenshot shows the website offshoreleaks.icij.org. The header includes the ICIJ logo, the title "OFFSHORE LEAKS DATABASE by The International Consortium of Investigative Journalists", and navigation links for "ABOUT", "DOWNLOAD", and "SUPPORT US". A prominent banner reads "This data should be public. We need your support to keep it that way. Make a donation to keep it free, open and accessible. DONATE NOW" and features a cartoon illustration of three people. Below the banner, a text block states: "Find out who's behind more than 785,000 offshore companies, foundations and trusts from the Panama Papers, the Offshore Leaks, the Bahamas Leaks and the Paradise Papers investigations." To the right, a cartoon illustration of Brian Mulroney is accompanied by the text "BRIAN MULRONEY Former prime minister, Canada" and a link to "PARADISE PAPERS POWER PLAYERS". The search interface includes two filters: "Search by country" (People, companies and addresses connected to offshore entities) and "Search by jurisdiction" (Offshore companies and trusts). A search bar contains the placeholder text "Enter a name here or just filter by country to see a full list of names", a dropdown menu set to "All countries", and a "SEARCH" button. At the bottom, there are sections for "POPULAR SEARCHES TODAY" and "TOP JURISDICTIONS".