



DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo del N. 1 di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie





DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie

Il quadro finanziario dell'Unione europea 2007-2013





DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie



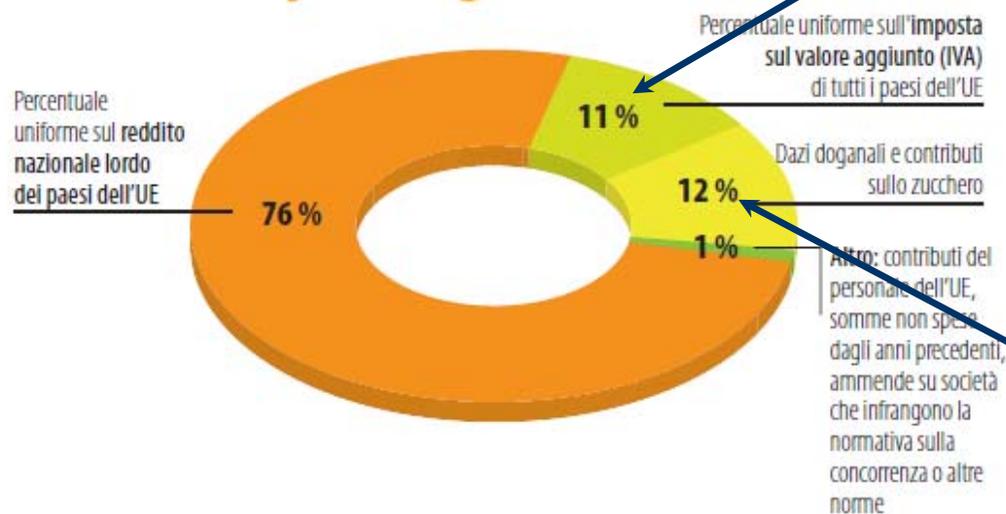


DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie

Da dove provengono i fondi?



❖ **IVA.** La risorsa basata sull'imposta sul valore aggiunto (IVA), è un tasso percentuale uniforme applicato alla base imponibile IVA armonizzata di ciascuno Stato membro. Disposto fin dalla decisione del 1970, questo prelievo ha dovuto però attendere il realizzarsi dell'armonizzazione dei sistemi IVA tra gli Stati membri (1979) prima di essere applicato;

❖ **Risorse proprie tradizionali.** Consistenti principalmente in dazi doganali percepiti sulle importazioni di prodotti provenienti dai paesi terzi nonché prelievi agricoli e contributi sulla produzione di zucchero;



DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie

QUADRO DI SITUAZIONE DELLE IRREGOLARITÀ E DELLE FRODI

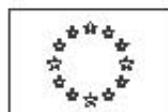




DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie



EUROPEAN COMMISSION

Brussels, 14.7.2010
COM(2010)382 final

**REPORT FROM THE COMMISSION TO THE COUNCIL AND THE EUROPEAN
PARLIAMENT**

**Protection of the European Union's financial interests-Fight against fraud-Annual
Report 2009**

SEC(2010)897
SEC(2010)898



DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie

U.E.

| area | numero | | | importi (in milioni di euro) | | |
|----------------------|--------|-------|-------|---------------------------------|------|-------|
| | 2007 | 2008 | 2009 | 2007 | 2008 | 2009 |
| Agricoltura | 1.548 | 1.133 | 1.621 | 155 | 102 | 125 |
| Fondi Strutturali | 3.832 | 4.007 | 4.931 | 828 | 585 | 1.224 |
| Fondi di preadesione | 332 | 523 | 706 | 32 | 61 | 117 |
| Spese dirette | 411 | 932 | 705 | 33 | 34 | 28 |
| Risorse proprie | 5.321 | 6.075 | 4.648 | 377 | 351 | 343 |

Fonte: Relazione della Commissione al Parlamento Europeo ed al Consiglio - anno 2009





DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie

ITALIA

(in milioni di euro)

| Agricoltura | | Fondi Strutturali | | Risorse proprie | | totale | |
|-------------|------|-------------------|------|-----------------|------|--------|------|
| casi | euro | casi | euro | casi | euro | casi | euro |
| 288 | 54 | 891 | 328 | 312 | 39 | 1.491 | 422 |

Fonte: Relazione della Commissione al Parlamento Europeo ed al Consiglio - anno 2009





DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie

Effetti negativi

- ❖ mancata realizzazione degli obiettivi di crescita e occupazione
- ❖ perdita finanziaria per lo Stato Membro in caso di mancato recupero
- ❖ alimentazione dei flussi dell'economia illegale
- ❖ influenza negativa del rapporto fiduciario tra Cittadini ed Istituzioni comunitarie



DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie



La sede della Corte dei Conti
europea a Lussemburgo





DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie



Riunione del Comitato per la Lotta contro le Frodi



DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie



Chiusura casi aperti”

1.251 casi per un
importo pari a circa
45.500.000 €



DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie

Somme da recuperare per fondi strutturali

| | E.U. | Italia |
|------|-------------|-------------|
| 2007 | 418.231.399 | 101.245.439 |
| 2008 | 318.195.233 | 52.242.430 |

Somme recuperate

| | Italia |
|------|------------|
| 2007 | 9.682.848 |
| 2008 | 77.117.315 |



DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie



La sede del Consiglio U.E. a Bruxelles



DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie



La Rete dei Comunicatori dell'OLAF



DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie

Sviluppo operazione "culturale"

- ❖ centrale
- ❖ regionale
- ❖ universitario (organizzazione Master II livello)
- ❖ post-universitario e professionale





DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie



Ordine dei
Dottori
Commercialisti e
degli Esperti Contabili
di Trento e Rovereto



Consiglio Nazionale
dei Dottori
Commercialisti e degli
Esperti Contabili

Trento, Castello del Buonconsiglio



DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie

Protocollo d'Intesa



DIPARTIMENTO
PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE

tra



Consiglio
Nazionale
dei Dottori
commercialisti
e degli Esperti
contabili

Progetto formativo sui finanziamenti comunitari e contrasto
alle irregolarità ed alle frodi nei fondi strutturali





DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie

MASTER di II Livello
in
" ESPERTO
FINANZIAMENTI
EUROPEI "

I Edizione
A.A. 2009/2010





DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie

PUBBLICAZIONE NOMINATIVI DEI BENEFICIARI

Fondi UE, tutti i beneficiari online

7 maggio 2010 | Parole chiave: **fondi europei**, **frodi comunitarie**

stampa | invia

Segnala presso:



Beneficiari dei fondi europei

Da oggi, su politichecomunitarie.it è possibile accedere a **tutti gli elenchi dei beneficiari dei fondi europei (FESR e FSE)** aggiornati periodicamente dalle Autorità di gestione. Ogni elenco contiene il nome del beneficiario, la denominazioni delle operazioni e l'importo del finanziamento ottenuto.

La pubblicazione dei beneficiari risponde ad un obbligo di **trasparenza e informazione** stabilito dal Regolamento CE n.1828/2006 che disciplina l'attuazione dei fondi europei (FESR – FSE) per il periodo 2007-2013.

L'accesso alla sezione dedicata agli elenchi dei beneficiari sarà facilitata dal banner (qui a fianco) presente nella *home page* del sito.

▶ [Sezione beneficiari fondi europei](#)

Per saperne di più:

▶ [Un'operazione trasparenza per i fondi UE \(Sole 24 Ore, 7 maggio 2010\)](#)





DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie



La sede dell'OLAF a Bruxelles



DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie



Roma 29 maggio 2009
Visita del dott. Franz-Hermann Brüner,
Direttore pro-tempore dell'OLAF



DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie



Il Commissario Danuta Hübner in visita a L'Aquila



DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie

ANNEX 24

IRREGULARITIES REPORTED BY MEMBER STATES IN 2008 – AGRICULTURE, COHESION POLICY, OWN RESOURCES

| MS | AGRICULTURE | | COHESION POLICY | | OWN RESOURCES | | ALL SECTORS | |
|-------|-------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| | CASES | TOTAL AMOUNTS | CASES | TOTAL AMOUNTS | CASES | TOTAL AMOUNTS | CASES | TOTAL AMOUNTS |
| AT | 3 | 87 322 | 80 | 10 009 913 | 166 | 21 479 526 | 249 | 31 576 761 |
| BE | 27 | 8 58 665 | 77 | 5 187 882 | 286 | 9 496 939 | 390 | 15 543 486 |
| BG | 23 | 1 848 338 | 39 | 6 739 424 | 34 | 1 235 236 | 96 | 9 822 998 |
| CY | 2 | 234 476 | 1 | 63 594 | 11 | 718 211 | 14 | 1 016 281 |
| CZ | 35 | 793 364 | 82 | 14 828 741 | 67 | 3 668 883 | 184 | 19 290 988 |
| DE | 68 | 2 797 903 | 598 | 46 822 762 | 927 | 73 591 941 | 1 593 | 123 212 606 |
| DK | 9 | 202 892 | 10 | 605 634 | 44 | 9 277 407 | 63 | 10 085 933 |
| EE | 12 | 736 057 | 26 | 1 649 423 | 11 | 259 221 | 49 | 2 644 701 |
| ES | 44 | 1 817 050 | 89 | 51 702 362 | 432 | 23 880 689 | 565 | 77 400 101 |
| FI | 404 | 27 834 613 | 469 | 151 304 569 | 31 | 1 747 094 | 904 | 180 886 276 |
| FR | 19 | 941 541 | 16 | 322 887 | 285 | 20 551 562 | 320 | 21 815 990 |
| GR | 127 | 9 142 421 | 174 | 11 518 415 | 12 | 534 742 | 313 | 21 195 578 |
| HU | 19 | 2 082 316 | 128 | 46 338 501 | 59 | 6 403 096 | 206 | 54 823 913 |
| IE | 72 | 1 793 216 | 22 | 1 161 015 | 49 | 2 003 110 | 143 | 4 957 341 |
| T | 288 | 54 480 766 | 891 | 328 641 623 | 312 | 39 859 261 | 1 491 | 422 981 650 |
| LT | 45 | 897 251 | 30 | 8 892 608 | 47 | 1 842 512 | 122 | 11 632 371 |
| LU | 0 | 0 | 12 | 3 331 038 | 0 | 0 | 12 | 3 331 038 |
| LV | 13 | 297 150 | 40 | 3 171 828 | 19 | 1 011 059 | 72 | 4 480 037 |
| MT | 8 | 139 439 | 5 | 629 049 | 6 | 1 585 808 | 19 | 2 354 296 |
| NL | 37 | 1 978 235 | 128 | 19 318 683 | 742 | 33 280 727 | 907 | 54 577 645 |
| PL | 87 | 2 374 202 | 384 | 55 033 113 | 142 | 6 033 647 | 613 | 63 440 962 |
| PT | 121 | 3 440 974 | 639 | 134 833 802 | 22 | 901 744 | 782 | 139 176 520 |
| RO | 82 | 2 235 958 | 2 | 45 806 | 59 | 8 419 903 | 143 | 10 701 667 |
| SE | 16 | 449 519 | 12 | 714 212 | 58 | 4 871 519 | 86 | 6 035 250 |
| SI | 0 | 0 | 22 | 10 660 985 | 50 | 2 652 248 | 72 | 13 313 233 |
| SK | 58 | 7 541 131 | 94 | 31 211 438 | 22 | 2 474 719 | 174 | 41 227 288 |
| UK | 2 | 21 153 | 861 | 279 687 962 | 791 | 65 659 462 | 1 654 | 345 368 576 |
| TOTAL | 1 621 | 125 025 951 | 4 931 | 1 224 427 269 | 4 684 | 343 440 266 | 11 236 | 1 692 893 486 |



DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie



PARLAMENTO EUROPEO

2009 - 2014

Documento di seduta

A7-0100/2010

26.3.2010

RELAZIONE

sulla tutela degli interessi finanziari della Comunità e la lotta contro la frode –
Relazione annuale 2008
(2009/2167(INI))

Commissione per il controllo dei bilanci

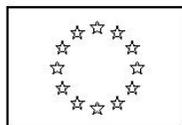
Relatore: Andrea Cozzolino



DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie



EUROPEAN COMMISSION

Brussels, 17.3.2011
COM(2011) 135 final

2006/0084 (COD)

Amended Proposal for a

REGULATION OF THE EUROPEAN PARLIAMENT AND OF THE COUNCIL

**amending Regulation (EC) No 1073/1999 concerning investigations conducted by the
European Anti-fraud Office (OLAF) and repealing Regulation (EURATOM) No 1074/1999**

SEC(2011) 343 final



DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie

1. In order to step up the fight against fraud, corruption and any other illegal activity affecting the financial interests of the European Union and of the European Atomic Energy Community (hereinafter "the Union" when the context so requires), the European Anti-Fraud Office established by Commission Decision 1999/352/EC, ECSC, Euratom (hereinafter "the Office") shall exercise the powers of investigation conferred on the Commission by:

- (a) the Union rules and Regulations in force in those areas and
- (b) the cooperation and mutual assistance agreements concluded by the Union with third countries and international organisations in those areas.

2. The Office shall assist the Member States in organising close and regular cooperation between their competent authorities in order to coordinate their activities for the purpose of protecting the Union's financial interests against fraud. The Office shall contribute to the design and development of methods of preventing and combating fraud, corruption and any other illegal activity affecting the financial interests of the Union. The Office shall promote and coordinate, with and among the Member States, the sharing of operational experience and best procedural practices in the field of the protection of financial interests of the Union, as well as support joint anti-fraud actions undertaken by Member States on a voluntary basis.

3. Within the institutions, bodies, offices and agencies established by, or on the basis of, the Treaties (hereinafter "the institutions, bodies, offices and agencies"), the Office shall conduct administrative investigations for the purpose of fighting fraud, corruption and any other illegal activity affecting the financial interests of the Union. To that end it shall investigate serious matters relating to the discharge of professional duties such as to constitute a dereliction of the obligations of officials and other servants of the Union liable to result in disciplinary or, as the case may be, criminal proceedings, or an equivalent failure to discharge obligations on the part of members of institutions and bodies, heads of offices and agencies or members of the staff of institutions, bodies, offices or agencies not subject to the Staff Regulations of officials and the Conditions of employment of other servants of the European Union ("the members or staff members")."

- (2) Article 2 is replaced by the following:

"Article 2

Definitions

Within the meaning of this Regulation:

- "administrative investigations" (hereinafter "investigations") shall mean all inspections, checks and other measures undertaken by the Office, in accordance with Articles 3 and 4, with a view to achieving the objectives set out in Article 1 and to establishing, where necessary, the irregular nature of the activities under investigation. These investigations shall not affect the powers of the Member States to bring criminal proceedings.

EN

EN





Grazie per l'attenzione



Gen. Gennaro Vecchione



DIPARTIMENTO PER IL COORDINAMENTO
DELLE POLITICHE COMUNITARIE



Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi Comunitarie

