

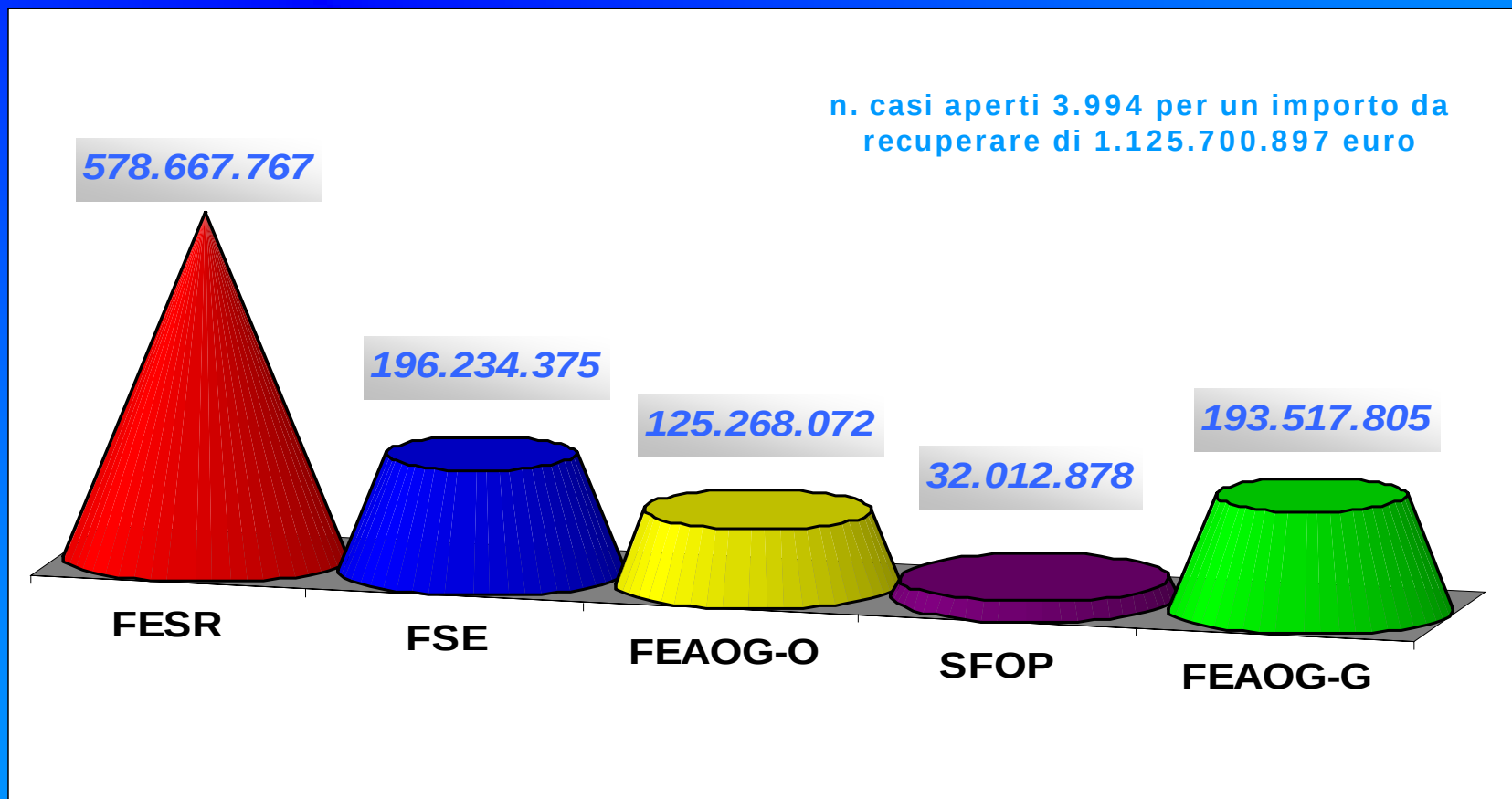
CORTE DEI CONTI

*Il controllo della Corte dei conti
sulle irregolarità e le frodi
comunitarie*



Corte dei conti

Irregolarità e frodi nei Fondi comunitari comunicazioni OLAF 2003-2011



Importo da recuperare

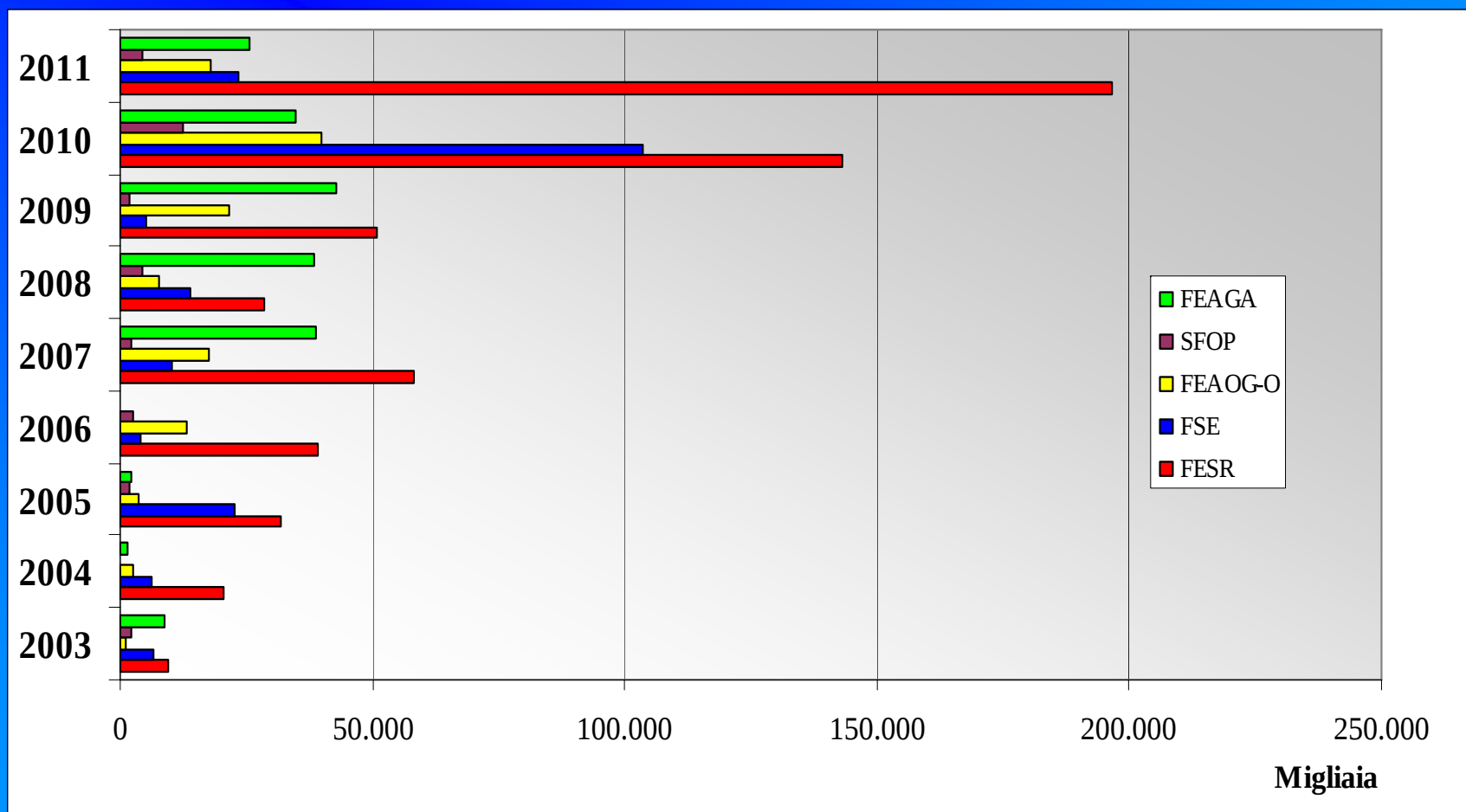
Fonte: IMS-OLAF gennaio 2012

Cons. Maria Teresa Polito



Corte dei conti

Irregolarità e frodi andamento per Fondo comunitario comunicazioni OLAF 2003-2011 (casi aperti)



Importo da recuperare

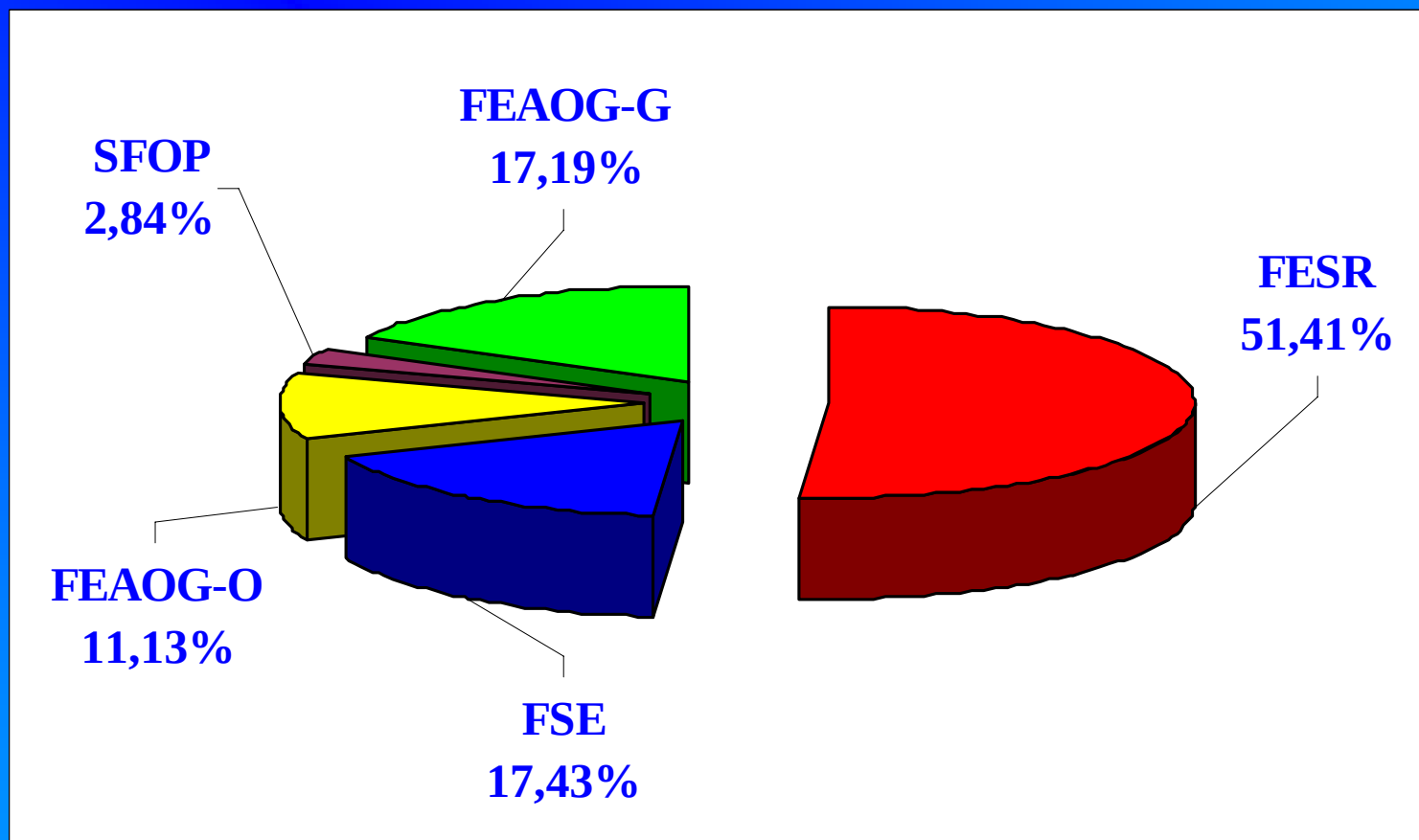
Cons. Maria Teresa Polito

Fonte: IMS-OLAF gennaio 2012



Corte dei conti

Irregolarità e frodi per Fondo comunitario comunicazioni OLAF 2003-2011 (casi aperti)





Corte dei conti

Irregolarità e frodi per Fondo comunitari comunicazioni OLAF 2011

<i>Fondo</i>	<i>n. segnalazioni aperte</i>	<i>importo da recuperare</i>
FESR	156	196.499.013
FSE	123	23.487.471
FEAOG-O	38	17.843.511
SFOP	4	4.553.316
FEAOG-G	452	25.767.961
Totale	773	268.151.272

Fonte: IMS-OLAF a gennaio 2012

Cons. Maria Teresa Polito



Corte dei conti

Irregolarità e frodi Regione LIGURIA

comunicazioni OLAF 2003-2011

	n. casi segnalati	n. casi chiusi dalla Comm.ne	n. casi aperti	totale importo irregolare liquidato dei casi aperti	totale importo recuperato dei casi aperti	totale importo da recuperare dei casi aperti	dei casi aperti n. casi decertificati	totale importo decertificati
FESR	47	21	26	15.299.935	0	15.299.935	1	8.174.121
FSE	14	9	5	4.075.948	0	4.075.948	0	0
FEAOG-O	0	0	0	0	0	0	0	0
SFOP*	2	0	2	501.223	0	501.223	0	0
TOTALE	63	30	33	19.877.106	0	19.877.106	1	8.174.121

SFOP: un caso della progr.2000-2006 è in attesa di essere inserito nel sistema IMS

Fonte: IMS-OLAF a gennaio 2012

Tra i casi chiusi dalla Commissione ci sono:

- 9 casi FESR della progr. 2000-2006 che risultano decertificati per un importo ancora da recuperare per lo Stato membro di 706.958 euro;
- 2 casi del FSE della progr. 2007-2013 che risultano decertificati per un importo ancora da recuperare per lo Stato membro di 220.880 euro.

Cons. Maria Teresa Polito



Corte dei conti

Irregolarità e frodi Regione LIGURIA

comunicazioni OLAF 2003-2011

casi aperti per programmazione

	FESR		FSE		FEAOG-O		SFOP	
	n. casi aperti	importo da recuperare	n. casi aperti	importo da recuperare	n. casi aperti	importo da recuperare	n. casi aperti	importo da recuperare
1988-1993	1	1.159.957	0	0	0	0	0	0
1994-1999	6	2.375.634	5	4.075.948	0	0	1	357.512
2000-2006	19	11.764.344	0	0	0	0	1	143.711
	26	15.299.935	5	4.075.948	0	0	2	501.223

Fonte: IMS-OLAF
a gennaio 2012

SFOP: il caso della progr.2000-2006 è in attesa di essere inserito nel sistema IMS

Fondi comunitari progr. 2007-2013

	contributo totale 2007-2013	impegni	pagamenti	avanzamento %	
	(a)	(b)	(c)	(b/a)	(c/a)
FESR	530.235.365	271.781.747	140.828.919	51,26	26,56
FSE	395.073.052	219.384.453	117.533.878	55,53	29,75
	925.308.417	491.166.200	258.362.797	53,08	27,92

Cons. Maria Teresa Polito

Fonte:RGS-IGRUE al 31-12-2011



Corte dei conti

LIGURIA Tipologia di irregolarità - FESR (1/5)

- Distrazione di contributi assegnati per fini diversi;
- Utilizzo di atti attestanti fatti non veritieri;
- Dichiarazioni non veritiere della disponibilità/proprietà dell'immobile su cui realizzare l'intervento;
- Cessazione o alienazione di beni strumentali prima del quinquennio di completamento dell'intervento previsti nel bando;
- Contratto di appalto con firma falsa;
- Fatture per acquisto attrezzature che risultano usate anziché nuove come previsto nel piano di investimento;
- Fatture per operazioni inesistenti;
- Fatture per operazioni diverse dal piano di investimento;
- Dichiarazione false presenti in atto notorio;
- Cambio di destinazione degli immobili oggetto di agevolazione;



Corte dei conti

LIGURIA Tipologia di irregolarità – FESR (2/5)

- ➔ Dichiarazione non veritiera per pagamenti effettuati in data successiva a quella prevista nella dichiarazione sostitutiva in atto notorio (i controlli in loco avevano accertato che una certa percentuale consistente di spesa rispetto a quella dichiarata non era stata effettuata);
- ➔ Percezione di doppio finanziamento (Fondi comunitari ed ai sensi legge 488/1992) per l'acquisto di un medesimo impianto;
- ➔ Presentazione delle medesime fatture per diversi piani di investimento.



Corte dei conti

LIGURIA Tipologia di irregolarità – FESR

(3/5)

- ➔ Distrazione di contributi percepiti per fini diversi. Sono state costituite società ad hoc ed è stata presentata documentazione fiscale falsa per indurre in errore ed effettuare le truffe (la società è fallita) (caso 68/2003).



Corte dei conti

LIGURIA Tipologia di irregolarità – FESR consulenze (4/5)

- ➔ Costi consulenza non attinenti al finanziamento;
- ➔ Attività oggetto di consulenze inesistenti ed emesse fatture per operazioni inesistenti;



Corte dei conti

LIGURIA Tipologia di irregolarità - FESR

(5/5)

- Mancato rispetto delle norme di aggiudicazione sugli appalti;
- Attività prevalente della società diversa dai settori previsti nel bando;
- Mancato incremento dell'occupazione prevista nel piano di investimento;
- Mancanza dei requisiti affinché una società possa usufruire della sovvenzione (nella specie Grande Impresa e non PMI);
- Trasferimento dei macchinari oggetto del finanziamento ad altra impresa collocata in altra Regione;
- Documentazione fittizia tesa all'ottenimento di contributi pubblici;
- Beneficiario non in regola con i versamenti contributivi;
- Opere incomplete e non conformi alle finalità del progetto;
- Mancata produzione della documentazione richiesta.



Corte dei conti

LIGURIA Tipologia di irregolarità - FSE

- Mancata annotazione della registrazione sul Libro giornale e sul Libro degli inventari delle spese e dei costi sostenuti per i corsi di formazione, esibendo a rendicontazione fatture relative ad acquisti di materiale con false quietanze di pagamento.

