



Strategie di Contrasto alle Frodi nel settore dei Fondi Strutturali

Dott. Luigi MACCHIA
Fraud Prevention and Intelligence
OLAF



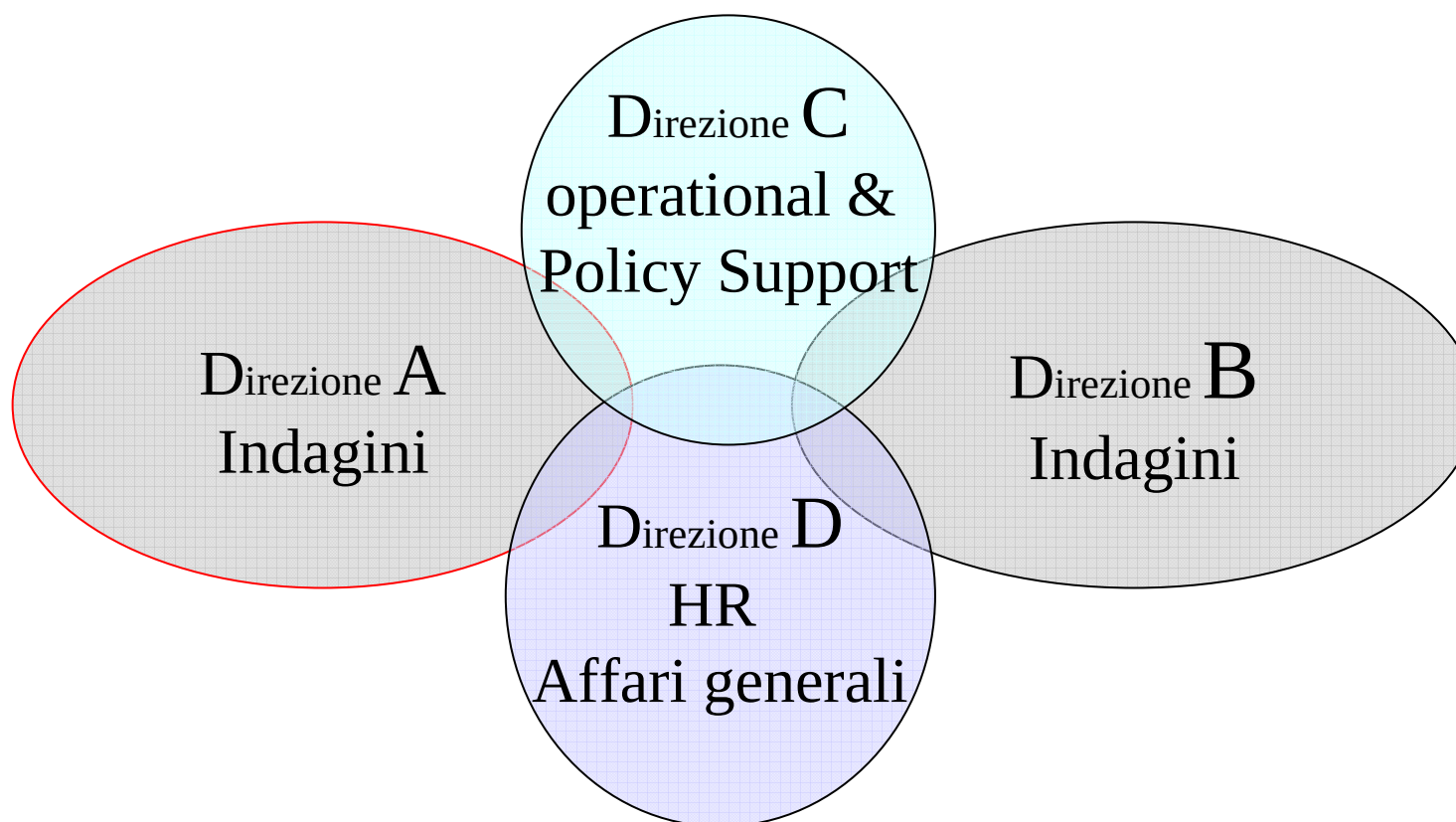
European Anti-Fraud Office

Struttura della Presentazione

- Organizzazione e missione dell'OLAF
- Attività di indagine: caso pratico
- Distribuzione delle irregolarità in Italia e negli altri Paesi dell'UE
- Analisi di Rischio: un metodo per orientare l'attività di indagine



Struttura dell'OLAF







Il ruolo dell'OLAF

Organo
Amministrativo

OLAF

Organo Giudiziario

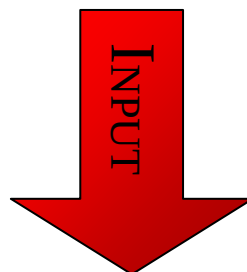


Informatore

Denuncia

Autorità

Analisi di Rischio



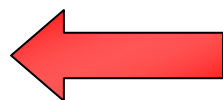
Natura Cont.: amministrativa

Verso : Operatore economico

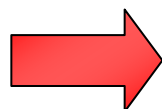
Fine: ricercare gravi irregolarità

R
a
p
p
o
r
t
o
r
i
a
n
z
i
e

Indagini



Fa stato



Procedimenti Penali

Amministrativi

Poteri: **Accesso** (locali terreni mezzi trasporto)

Estrazione di copie

Interviste

Autorizzazione scritta

Identificazione - Scopo Cont.

Acquisizione delle fonti di prova solo per mezzo autorità nazionali

Caso Pratico (introduzione)

- Sistema di erogazione dei fondi strutturali
- Identificazione delle minacce

Gestione dei Fondi: gli Attori



Gestore

Utilizzatore

Controllore

Autorità di Gestione

**Beneficiario
Finale**

Autorità di Audit

**Autorità
di
Certificazione**

Appaltatore

Caso Pratico

- La s.p.a. “Bassotti” presenta un progetto per eseguire dei corsi di formazione professionali a scopo inserimento nel mondo del lavoro dei giovani.
- Il progetto prevede dei corsi di formazione teorica e pratica nel campo dell’audiovisivo; da realizzare nei locali delle società di produzione video α e β
- Il progetto viene approvato e finanziato dal FSE.
- I giovani vengono fatti lavorare sulle catene di produzione delle società α e β e le ore di lavoro dichiarate come ore di formazione.



Bassotti s.p.a.





A

β



Obiettivi

Dimezzare Costo Lavoro

Ottenere dei profitti indebiti

Modus operandi

Creazione società di formazione

False Fatture

Falsificazione Registri presenza

Irregolarità per Stato Membro



MEMBER STATES	PAYMENTS in €	IRREGULAR AMOUNTS in €	% OF PAYMENTS %
---------------	------------------	------------------------------	-----------------------



Tasso di irregolarità ¹	.03% - .16%	.18% - .33%	.40% - .66%	.68% - .75%
	.80% - .94%	1.2% - 1.3%	1.6% - 2.2%	

Pratiche fraudolente più frequentemente comunicate

EU25

- Documenti giustificativi falsificati
- Documenti contabili assenti
- Contabilità falsificata
- Rifiuto di sottoporsi a controllo
- Documenti commerciali falsificati
- Certificati falsi o falsificati
- Richiesta di finanziamento falsificata

IT

- Documenti giustificativi falsificati
- Mancato rispetto dei termini previsti dalla concessione del finanziamento
- Turbativa d'asta
- Richiesta di rimborso spese non eleggibili

Feedback allo Stato Membro

- Rapporto Annuale sulla protezione degli interessi finanziari
- Annesso statistico sui casi di frode ed irregolarità
(http://ec.europa.eu/anti_fraud/reports/commission/2009/IT.pdf)
- Analisi delle irregolarità durante le riunioni annuali di coordinamento tra CE e SM



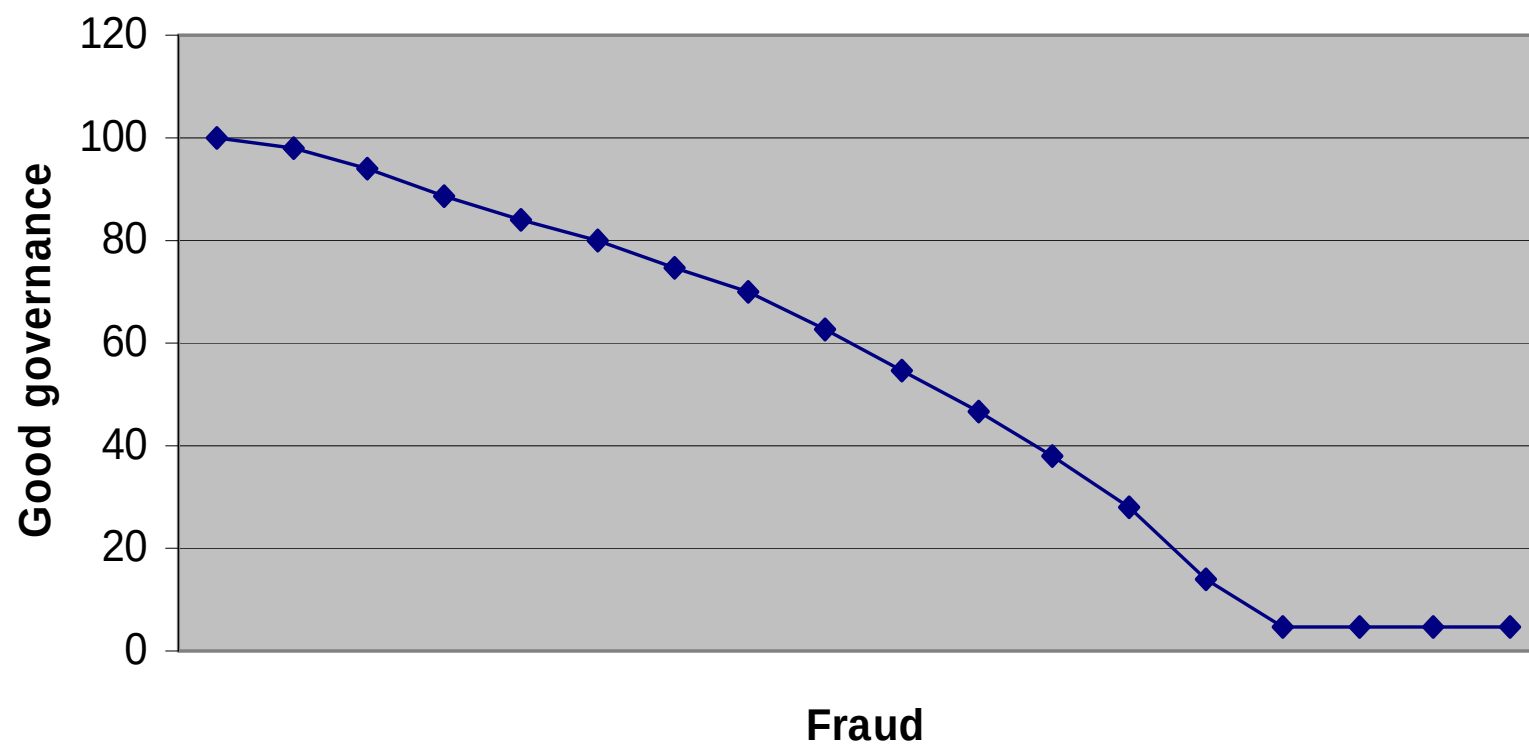
Ho altri 5 minuti?



III Parte Risk analysis



Fraud-proofing system



Minacce e *Modus Operandi*



Indici di Rischio

Indicatori Economici

Indicatori Sociali

Indicatori Settore

Indicatori Efficienza

Indicatori Geografici



Grazie per la vostra attenzione

Luigi MACCHIA

Legal Officer

luigi.macchia@ec.europa.eu

Fraud Prevention and Intelligence

OLAF