

GESTIONE DEL SISTEMA "I.M.S."

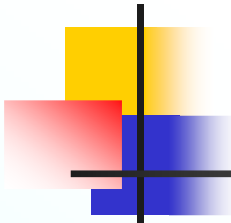
Magg. Ugo Liberatore – u.liberatore@governo.it



**Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi
contro l'Unione europea**



**DIPARTIMENTO
POLITICHE EUROPEE**
PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI



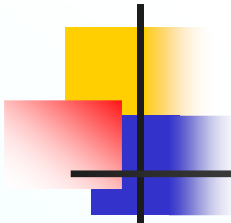
IL NUCLEO DELLA GDF PER LA REPRESSIONE DELLE FRODI CONTRO L'U.E. E L'ATTIVITÀ DEL COMITATO PER LA LOTTA CONTRO LE FRODI COMUNITARIE (COLAF)

Il Nucleo della Guardia di Finanza per la Repressione delle Frodi contro l'UE è stato istituito con DPCM in data 11 gennaio 1995 per supporto:

- al Comitato per la lotta contro le frodi comunitarie (COLAF), istituito dall'art. 76, legge 19 febbraio 1992, n. 142
- al Ministro per gli affari europei;

partecipa:

- in Italia, quale componente del Comitato per il coordinamento della lotta contro le frodi (COLAF);
- in Europa, quale membro permanente:
 - ✓ del Comitato consultivo lotta antifrode (COCOLAF);
 - ✓ della rete OLAF dei comunicatori antifrode (OAFCN - OLAF Anti-Fraud Communicators Network) istituiti presso la Commissione UE
 - ✓ del Gruppo Anti Frode del Consiglio UE (GAF)

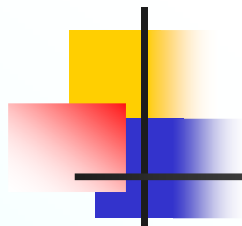


IL COMITATO PER LA LOTTA CONTRO LE FRODI COMUNITARIE (COLAF)

Le **competenze** delineate dal D.P.R. 14 maggio 2007, n. 91, art.3, attengono alle funzioni:

- **consultive e di indirizzo** per il coordinamento di tutte le attività di contrasto alle frodi e alle irregolarità
- **elaborazione dei questionari** inerenti le relazioni annuali da trasmettere alla Commissione Europea
- **referente** del **CO.CO.L.A.F.** nell'Unione Europea
- **controllo** del **flusso** delle **comunicazioni** in materia di percezioni di finanziamenti europei e ai recuperi degli importi indebitamente pagati





IMS

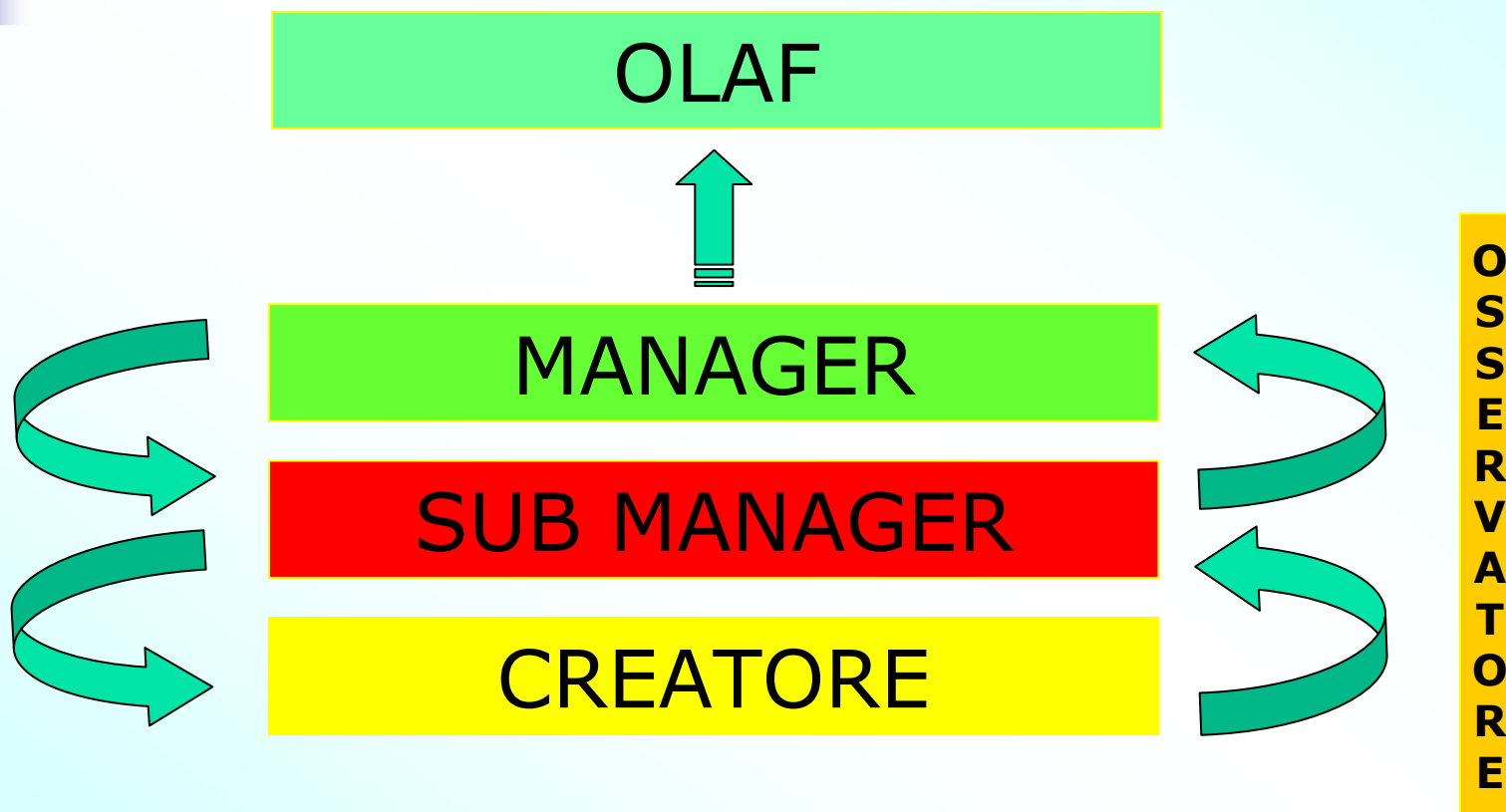
(Irregularities Management System)

**Nuovo strumento per la
trasmissione delle segnalazioni
di irregolarità/frodi**



**Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi
contro l'Unione europea**





**Situazione Italia
Accesso IMS**

Enti	N. abilitazioni	Enti	N. Abilitazioni
Abruzzo	9	M.I.Politiche Agricole F.	4
Basilicata	4	Molise	12
Calabria	6	M. Sviluppo Economico	5
Campania	9	P.C.M.	11
Corte dei Conti	40	Piemonte	4
Emilia Romagna	11	Provincia Aut. Bolzano	4
Friuli Venezia Giulia	30	Provincia Aut. Trento	4
LAZIO	5	Puglia	10
Liguria	6	Sardegna	16
Lombardia	15	Sicilia	60
Marche	22	Toscana	23
Ministero Infrastrutture	3	Umbria	25
Ministero Interno	2	Valle d'Aosta	6
M. Istruzione U.R.	5	Veneto	28
Ministero del Lavoro	6	Comando Generale GdF	2
Totale		387	



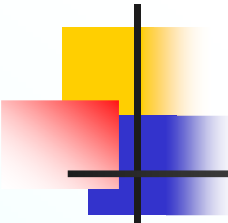
**Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi
contro l'Unione europea**

SITUAZIONE LAZIO

Accesso IMS

	Submanager Creator	Creator	osservatore
Regione Lazio	4	1	
Corte dei Conti			1

aggiornamento Giugno 2012



Standard di “Qualità” e “Completezza” delle informazioni

1. QUALITÀ:

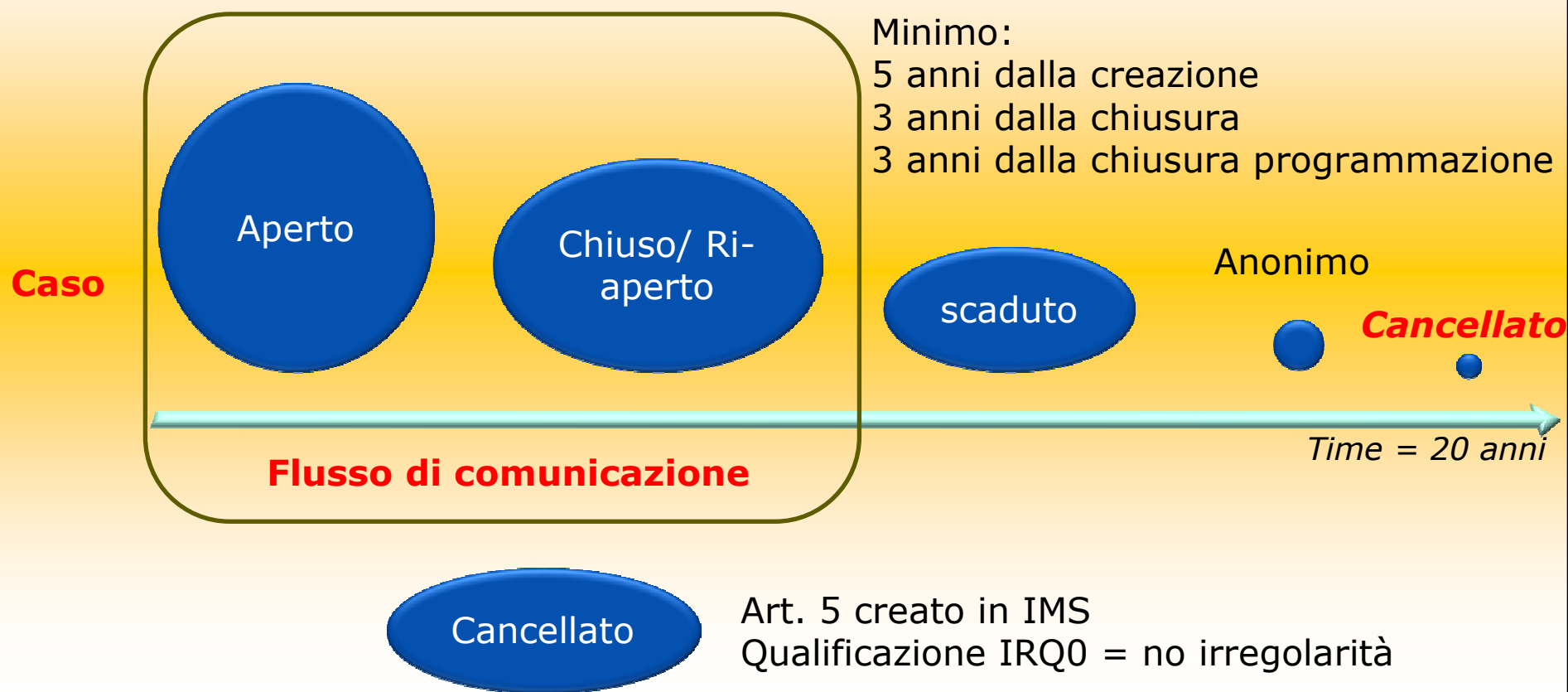
Veridicità e rispondenza documentale

2. COMPLETEZZA:

Inserimento di tutti gli elementi utili e disponibili all'atto della compilazione della scheda

Ciclo di vita di un caso

Art. 3 creato IMS







1828 - Article 3

01828/13/2012/930/10012/P01

Identification Operation **Detection** Irregularity Other States - Irr. Period Authorities - Date Natural Person
Legal Entity Amounts Region - Art. 3052 Sanctions Comments

Provisions infringed

Community provision infringed

Provision	Number	Year	Article and paragraph
No records to view			

National provision infringed

First information

Date of first information leading to suspicion of irregularity

Source of first information on the irregularity

Method of detection

Method of detection

Other method of detection

Legal basis of control

Comunicação enviada com sucesso

1828 - Article 3 **FINES/IT/2012/980/10011/FO/1**

Identification Operation Detection **Irregularity** Other States Irr. Period Authorities - Date Natural Person
 Legal Entity Amounts Region - Art. 3052 Sanctions Comments

Description of Irregularity

 Qualification of the irregularity

Type of irregularity

Practices employed in committing the irregularity

Salva Valida Finalizza Invia Copia Elimina Esporta Esporta in Excel Stampa Annulla

1828 - Article 3

FINES/IT/2012/980/10011/FO/3

Identification Operation Detection Irregularity Other States Irr. Period Authorities - Date **Natural Person**
 Legal Entity Amounts Region - Art. 3052 Sanctions Comments

Natural persons involved

Natural persons

Last name	First name	City	Country
   			
Page 1 of 5			No records to view

Comunicazione salvata con successo

Salva Valida Finalizza Invia Copia Elimina Esporta Esporta in Excel Stampa Annulla



1828 - Article 3

01228/13/2012/930/100117/001

Identification Operation Detection Irregularity Other States - Irr. Period Authorities - Date Natural Person
Legal Entity **Amounts** Region - Art. 3052 Sanctions Comments

Financial aspects

Currency:

Co-financing rate of the priority axis: %

Total eligible expenditure for the operation

	Total	Public contribution	EU share	Member state share
Expenditure foreseen for the operation				

Assessment of the financial impact of the irregularity

Amount affected by the irregularity

Whereof amount already paid

Nature of the expenditure

Nature of the expenditure

Comunicazione salvata con successo



1828 - Article 3

FINES/IT/2012/900/10010/FG/3

Identification Operation Detection Irregularity Other States Irr. Period Authorities - Date Natural Person
 Legal Entity Amounts **Region - Art. 3092** Sanctions Comments

Region or area where the operation has been located or carried out

NUTS level 1:

NUTS level 2:

NUTS level 3:

Salva

Valida

Finalizza

Invia

Copia

Elimina

Esporta

Esporta in Excel

Stampa

Annulla



Identification

Operation

Detection

Irregularity

Other State

Legal Entity

Amounts

Region - Art. 30§2

Sanctions

Comments

Criminal or administrative procedures for imposing penalties

No further activities to be undertaken ☒

Were criminal or administrative
procedures for imposing penalties
initiated? ☐

Salva

Valida

Finalizza

Invia

Copia

Elimina

Esporta

PRINCIPALI MODALITÀ DI REALIZZAZIONE DELL'IRREGOLARITÀ (UE)

1681

0. Identificatione	1. Operazione	2-3-4. Individuazione	5. Irregolarità	6-7. Altri Stati - Periodo Irr.
8-9. Organismi-Date	10a. Persone fisiche	10b. Persone giuridiche	11-12-13a. Importi	13b. Recupero
14. Stato	15. Procedure	16. Sanzioni	17. Commenti	

5. DESCRIZIONE DELL'IRREGOLARITÀ :

*** 5.1 Qualificazione dell'irregolarità :**

Irregolarità ai sensi del reg. 2988/95

5.2 TIPO D'IRREGOLARITÀ :

(101) CONTABILITÀ ASSENTE (102) CONTABILITÀ NON CORRETTA (103) CONTABILITÀ FALSIFICATA (104) CONTABILITÀ NON PRESENTATA (199) ALTRI CASI DI CONTABILITÀ IRREGOLARE (206) CERTIFICATI INSUFFICIENTI (207) DOMANDA DI AIUTO INCORRETTA O INCOMPLETA (208) DOMANDA DI AIUTO FALSA O FALSIFICATA (210) DOCUMENTI GIUSTIFICATIVI ASSENTI O INCOMPLETI (211) DOCUMENTI GIUSTIFICATIVI NON CORRETTI (213) DOCUMENTI GIUSTIFICATIVI FALSIFICATI	(201) DOCUMENTI MANCANTI O INCOMPLETI
---	---------------------------------------

5.3. Modalità utilizzate per la commissione del

5. Irregolarità

In questa pagina vengono immesse le informazioni descrittive di carattere generale riguardanti la tipologia dell'irregolarità commessa e una relazione sui metodi usati per commettere l'irregolarità (modus operandi).

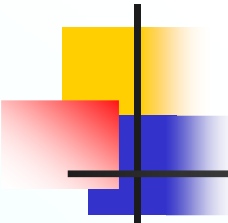


La scheda contiene un solo elenco a discesa a selezione multipla.

- Permette di selezionare voci multiple tra quelle presentate nell'elenco.
- A questo fine, fare clic su una voce, poi premere simultaneamente il tasto CTRL della tastiera e fare clic con il mouse sull'elemento successivo della lista.

“Modalità di realizzazione delle irregolarità e delle frodi”**ITALIA** (primi 10 codici)

N. CASI	CODICE	DESCRIZIONE
936	741	Mancato rispetto degli obblighi assunti
636	999	Altre irregolarità
578	213	Documenti di supporto falsificati
422	201	Documenti mancanti o incompleti
230	210	Documenti di supporto mancanti o incompleti
185	614	Violazione delle norme concernenti pubblici appalti
182	325	Spesa non elegibile
151	101	Assenza di rendiconto
139	601	Mancato rispetto dei termini
137	299	Altri casi di documenti irregolari



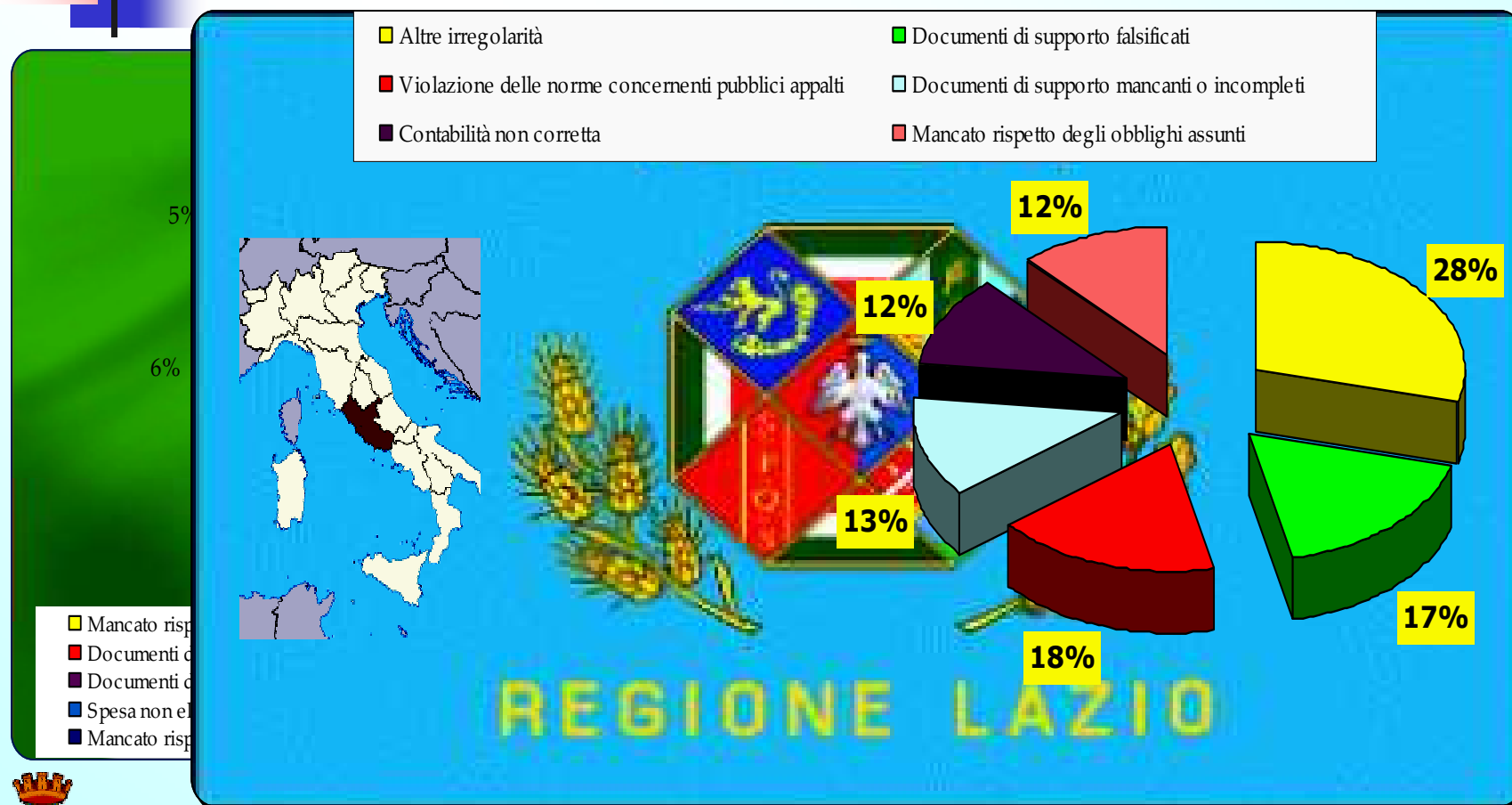
“Modalità di realizzazione delle irregolarità e delle frodi”

REGIONE LAZIO

N. CASI	CODICE	DESCRIZIONE
35	999	Altre irregolarità
21	213	Documenti di supporto falsificati
21	614	Violazione delle norme concernenti pubblici appalti
15	21	Documenti di supporto mancanti o incompleti
14	102	Contabilità non corretta
14	741	Mancato rispetto degli obblighi assunti

I dati si riferiscono a tutte le programmazioni

“Modalità di realizzazione dell'irregolarità e delle frodi” ITALIA - REGIONE LAZIO



**Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi
contro l'Unione europea**



"This event, has been co-funded by the European Commission (OLAF) under the Hercule II Programme 2007-2013: A Community Action Programme to promote activities in the field of the protection of the Community's financial interests".

http://ec.europa.eu/anti_fraud/about-us/funding/index_en.htm

<http://www.politichecomunitarie.it/attivita/17413/seminari-programma-hercule>

www.politicheuropee.it



**Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi
contro l'Unione europea**