

La Guardia di Finanza nel contrasto alle frodi comunitarie



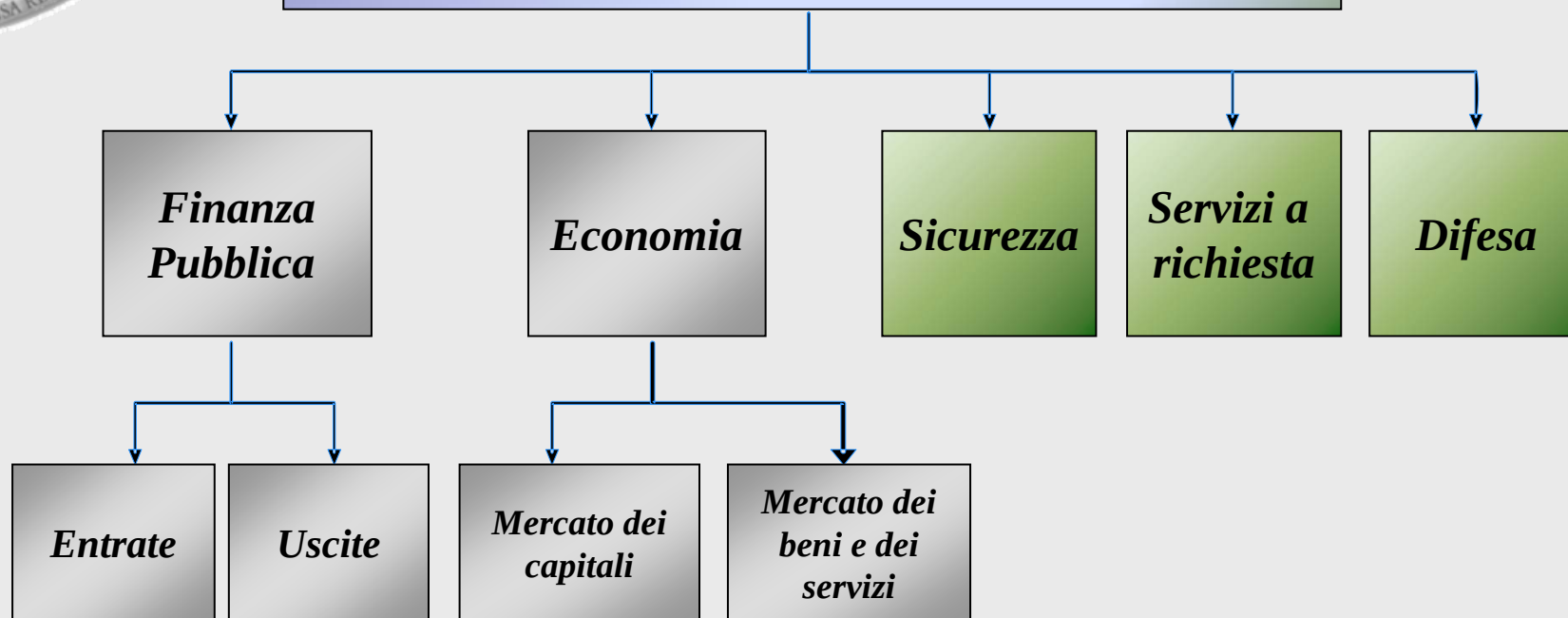


Articolazione intervento

- ➡ missione istituzionale
- ➡ struttura organizzativa
- ➡ pilastri strategia d'intervento
- ➡ risultati lotta antifrode



MISSIONE DELLA GUARDIA DI FINANZA



-  **Funzioni di polizia economico-finanziaria**
-  **Altre funzioni**

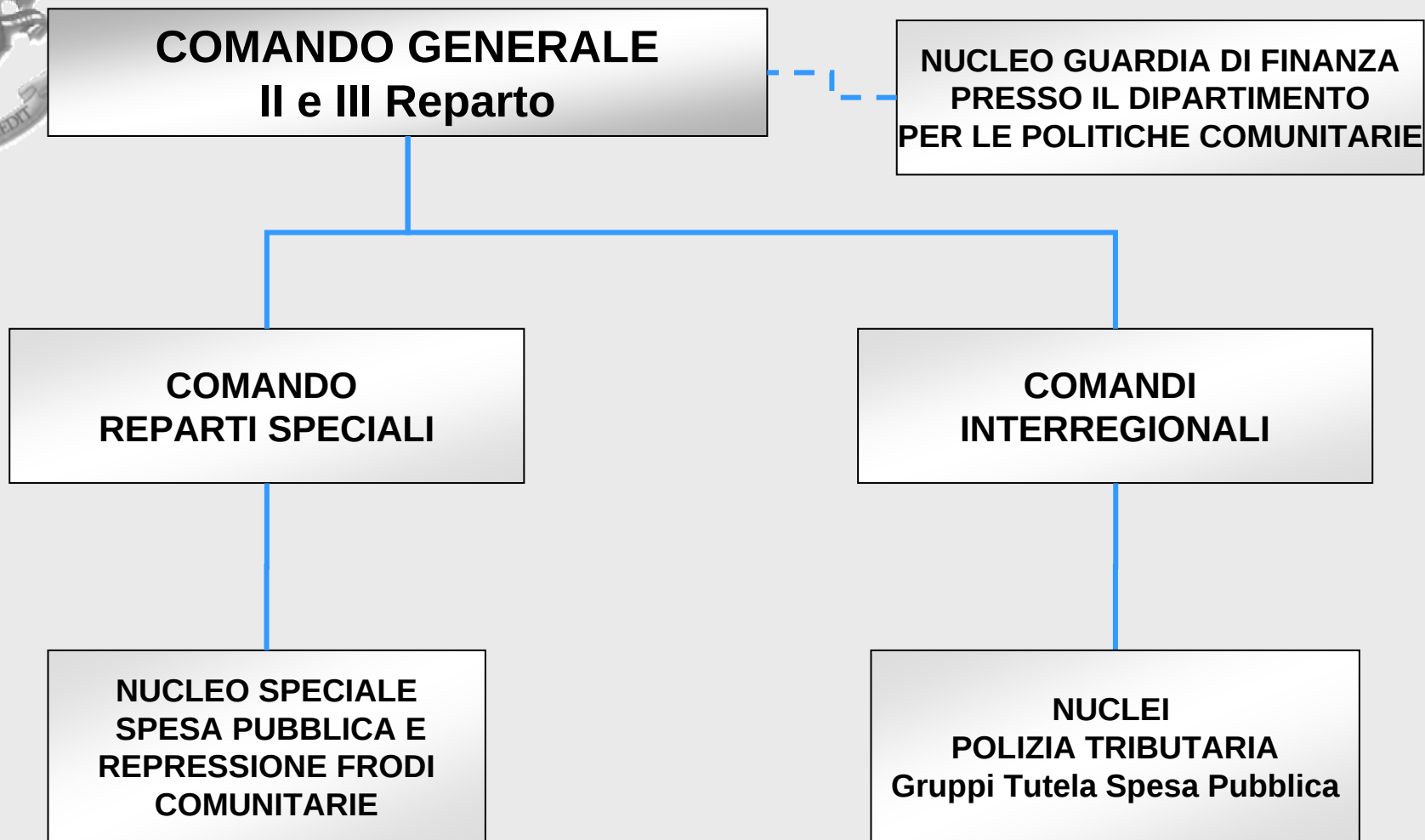


Ruolo di polizia comunitaria

- ➡ evasione risorse proprie U.E.
- ➡ frodi in danno Politica Agricola Comune
- ➡ frodi in danno Fondi Strutturali U.E.



Dispositivo contrasto frodi comunitarie







Dispositivo aeronavale alturiero e costiero



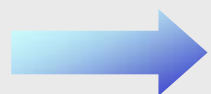




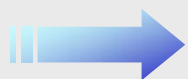


Ruolo di polizia comunitaria

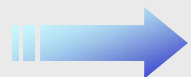
Tipologie di intervento



controlli antifrode



moduli ispettivi flessibili



interventi limitati e selettivi



POTERI E COMPITI DELLA GUARDIA DI FINANZA A TUTELA DELLE USCITE DI BILANCIO

- ➡ Art. 280 del Trattato CE – (principio di assimilazione);
- ➡ Legge 689/1981;
- ➡ Legge comunitaria 526/1999 – utilizzabilità dei poteri previsti dal D.P.R. 633/1972 e D.P.R. 600/1973;
- ➡ D.Lgs. 68/2001 – art. 2, comma 4;
- ➡ Codice di Procedura Penale → Poteri di Polizia Giudiziaria.

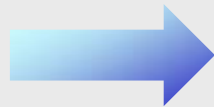


BANCHE DATI A DISPOSIZIONE PER L'ATTIVITA' DI SERVIZIO NEL SETTORE.

- ➡ **WEBINTELLIGENCE** – Applicativo per i finanziamenti gestiti a livello centrale;
- ➡ **Sistema Informativo Agricolo nazionale (S.I.A.N.)** – Archivio degli esercenti attività agricola, agroalimentari, forestale e pesca che intrattengono rapporti con la P.A. centrale o locale;
- ➡ **Anagrafe tributaria;**
- ➡ **Precedenti Guardia di Finanza;**
- ➡ **Archivio STAT/2** – Emittenti ed utilizzatori di F.O.I.;
- ➡ **Banca Dati CED Interforze SDI - Sistema D'Indagine;**
- ➡ **Sistema Infocamere – Telemaco**



Pilastri strategia d'intervento



Punti di forza



legislazione



analisi di rischio



collaborazione tra gli Organi



STRUMENTI DI RECUPERO OFFERTI DALLA LEGISLAZIONE PENALISTICA ED AMMINISTRATIVA

➡ **LEGGE 300/2000:**

- previsione – artt. 332 ter e 640 quater c.p.
- applicazione pena - art. 444 c.p.p.
 - per delitti artt. Da 314 a 322;
 - art. 340 c. 2 n. 1;
 - art. 640bis
 - art. 640ter c.2 .

- sempre ordinata la confisca

tradizionale ↗
per equivalente ↘

- possibilità sequestro preventivo per equivalente (art. 321, c.2, c.p.p.)

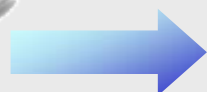
➡ **D.Lgs.231/2001:** responsabilità amministrativa delle società e degli enti dipendente da reato anche per artt. 316bis, 316ter e 640 bis c.p. .

➡ **Sanzioni amministrative:**

- in materia agricola;
- In materia di fondi strutturali

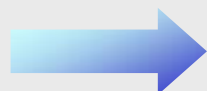


PRINCIPALI SISTEMI DI FRODE RILEVATI IN DANNO DELLA POLITICA AGRICOLA COMUNE E DEI FONDI STRUTTURALI



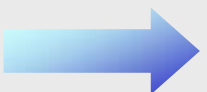
LEGGE 300/2000: definizione di frode (utilizzo di mezzi illeciti – carattere intenzionale della condotta)

- utilizzo/presentazione di dichiarazioni/documenti falsi, inesatti e/o incompleti;
- mancata comunicazione di un'informazione in violazione di un obbligo specifico;
- distrazione di fondi per fini diversi.



Maggiori Irregolarità:

- Fondo europeo di sviluppo regionale;
- Fondo sociale europeo.

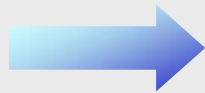


Indici di anomalia:

- Precedenti - pendenze / F.O.I.;
- Precedenti per gravi reati;
- Impiego prestanome;



COLLABORAZIONE TRA GLI ORGANI



Protocolli d'intesa con le Regioni:

- per individuare percettori;
- per evitare sovrapposizioni;
- per segnalazioni alla Guardia di Finanza di violazioni tributarie e per richiesta di intervento per profili di rilevanza penale;
- per formazione e specializzazione .



RISPETTO DELLE REGOLE - LA PREVENZIONE E REPRESSIONE DELLE FRODI COMUNITARIE CONTROLLI SUI DANNI ERARIALI E SULLA SPESA PUBBLICA

COMPLIANCE WITH THE REGULATION - PREVENTION AND REPRESSION OF COMMUNITARY FRAUD MONITORING OF REVENUE DAMAGE AND PUBLIC SPENDING

FRODI COMUNITARIE COMMUNITARY FRAUDS

2010

- **INTERVENTI EFFETTUATI**
ACTIONS CARRIED OUT
- **PERSONE VERBALIZZATE**
PEOPLE SPOKEN TO
- **PERSONE DENUNCIATE**
PEOPLE CHARGED
- **AIUTI INDEBITAMENTE PERCEPITI/RICHIESTI ***
UNDUE HELP RECEIVED/REQUESTED *
- **SEQUESTRI OPERATI ***
CONCEALED OPERATIONS *

959

1.528

916

395

213

DI CUI/OF WHICH:

- **TRADIZIONALI ***
TRADITIONAL *
- **NELLA FORMA "PER EQUIVALENTE" ***
IN "EQUIVALENT" FORM *

120

93

(*) Importi espressi in milioni di euro/Amounts expressed in millions of euro



RISPETTO DELLE REGOLE - LA PREVENZIONE E REPRESSIONE DELLE FRODI COMUNITARIE

CONTROLLI SUI DANNI ERARIALI E SULLA SPESA PUBBLICA

COMPLIANCE WITH THE REGULATION - PREVENTION AND REPRESSION OF COMMUNITARY FRAUD

MONITORING OF REVENUE DAMAGE AND PUBLIC SPENDING

FRODI COMUNITARIE COMMUNITARY FRAUDS DETECTED

- **INTERVENTI EFFETTUATI**
ACTIONS CARRIED OUT
- **PERSONE VERBALIZZATE**
PEOPLE SPOKEN TO
- **PERSONE DENUNCIATE**
PEOPLE CHARGED
- **AIUTI INDEBITAMENTE PERCEPITI/RICHIESTI ***
UNDUE HELP RECEIVED/REQUESTED *

AIUTI ALL'AGRICOLTURA AID FOR AGRICULTURE	FONDI STRUTTURALI STRUCTURAL FUNDS
428	531
459	1.069
185	731
58	337

(*) Importi espressi in milioni di euro/Amounts expressed in millions of euro



CONCLUSIONI

Finalità: garantire il libero mercato ed un utilizzo efficace dei finanziamenti destinati allo sviluppo ed all'occupazione.

Alla G di F l'onore e l'onere di presidiare la legalità e la sicurezza economico finanziaria a favore di Istituzioni nazionali e comunitarie

Attraverso professionalità, competenza ed esperienza

Grazie per l'attenzione

