

**Allegato 1****COMANDO GENERALE DELLA GUARDIA DI FINANZA****STRUTTURA ORDINATIVA DELLA GUARDIA DI FINANZA****PREMESSA**

Nel mese di giugno del 2004 è stata avviata la fase attuativa delle progettualità elaborate da apposito Gruppo di Lavoro incaricato della verifica della coerenza del modello organizzativo e gestionale rispetto alle missioni istituzionali, nonché della definizione delle linee guida della strategia evolutiva della Guardia di Finanza.

L'iniziativa si inserisce nel contesto del processo di riforma del Corpo, il quale, nato come polizia doganale ed evolutosi come polizia tributaria, è oggi chiamato ad operare – come ricavabile dal disposto normativo del D. Lgs. n. 68 del 2001 – nella veste di polizia economico-finanziaria, su un orizzonte certamente più vasto ed impegnativo.

A tal fine, si è proceduto, in primo luogo, ad una “segmentazione” della missione istituzionale, suddividendo il potenziale campo di azione in aree omogenee, per giungere, in ultima analisi, ad individuare i seguenti principali settori d'interesse:

– **area della polizia economico-finanziaria:**

- “**entrate**” (dell’Unione europea, dello Stato, degli Enti locali);
- “**uscite**” (dell’Unione europea, dello Stato, degli Enti locali);
- “**mercato dei capitali**”;
- “**mercati dei beni e dei servizi**”;

– **area delle missioni concorsuali e di servizio a terzi:**

- “**sicurezza**”;
- “**difesa**” politico-militare del Paese;
- “**servizi a richiesta**”.

L’analisi condotta, muovendo dalla descritta “segmentazione” del contesto esterno, ha portato a strutturare un rinnovato modello organizzativo, mirato:

- alla copertura di tutte le aree su cui si articola la missione istituzionale;
- all'univoca individuazione delle unità organizzative incaricate dell'attuazione degli indirizzi strategici, in relazione alle funzioni loro assegnate;
- al corretto dimensionamento dei carichi operativi, avuto riguardo alla quantità ed alla qualità dei prodotti attesi;
- all'efficace presidio di ciascun segmento.

I principi ispiratori del complessivo disegno, prioritariamente informati all'eliminazione di talune aree di sovrapposizione tra Reparti Speciali e componente territoriale, sono così sintetizzabili:

- a. strutturazione del modello organizzativo generale su tre aree funzionali:
  - **Comando Generale**, cui competono la definizione degli indirizzi strategici, l'alta direzione, i rapporti istituzionali di vertice e le relazioni internazionali;
  - **unità speciali**, dedicate al **presidio di singoli segmenti**, incaricate di realizzare – direttamente ovvero con azioni di supporto della componente territoriale – prodotti connotati da elevati standard qualitativi;
  - **unità territoriali**, con il compito di assicurare, nei rispettivi ambiti, l'efficiente tutela degli interessi economico-finanziari;
- b. elevata capacità di integrazione tra le singole unità specialistiche e tra queste e la componente territoriale;
- c. sviluppo dei processi di analisi strategica, operativa e tattica;
- d. individuazione puntuale delle funzioni di ciascuna unità organizzativa;
- e. introduzione di processi di lavoro "a progetto", per favorire rapporti sinergici tra le componenti specialistica e territoriale;
- f. centralità operativa dei Reparti territoriali, cui è affidata, essenzialmente, l'esecuzione del servizio;
- g. piena fruibilità del patrimonio informativo.

## 1. FUNZIONI GENERALI DELLE COMPONENTI ORGANIZZATIVE

Nel contesto del rinnovato modello organizzativo:

- a. il **Comando Generale** esercita funzioni di alta direzione, pianificazione, programmazione, indirizzo e controllo delle attività del Corpo e, a tale scopo, cura:

- (1) l'**analisi strategica**, tale intendendo l'acquisizione e l'elaborazione di elementi conoscitivi da porre a supporto dei processi di pianificazione e programmazione, nonché l'osservazione del contesto esterno di riferimento, per assicurare il corretto posizionamento strategico dell'Istituzione;
  - (2) le attività di **pianificazione, programmazione e controllo**, vale a dire l'individuazione degli obiettivi strategici di medio periodo, la definizione dei programmi annuali di attività, la predisposizione delle misure idonee al loro conseguimento e la verifica dei risultati della gestione;
  - (3) il **raccordo informativo**, ponendo a disposizione delle componenti operative informazioni che permettano di coordinare più attività in corso, ovvero di collegarle con altre già concluse, per l'acquisizione di un più ampio quadro di conoscenze;
  - (4) le **relazioni istituzionali ed internazionali**, sviluppando e mantenendo rapporti a livello centrale – anche per acquisire elementi utili all'elaborazione delle direttive strategiche – nonché con gli Organi collaterali esteri;
- b. i **Reparti Speciali**, nei settori specificamente loro affidati e con le attribuzioni per ciascuno distintamente definite nel successivo paragrafo:
- (1) svolgono l'**analisi operativa**, nella duplice proiezione di:
    - analisi di contesto e/o di rischio, con riferimento a settori considerati nel loro complesso, per delinearne l'evoluzione e rilevarne i fattori e/o i soggetti di interesse ai fini operativi. In tal senso, individuano le tendenze e le dinamiche dei fenomeni illeciti, le relative tipologie, i soggetti – per categorie generali o singolarmente considerati – che li pongono in essere, gli ambiti territoriali in cui si sviluppano;
    - analisi finalizzata all'elaborazione di dati d'intelligence, confrontando le risultanze di più indagini, onde far emergere elementi comuni, idonei a rilanciare ovvero ad avviare sul territorio attività di servizio.

L'analisi operativa si pone, quindi, come una funzione che:

- (a) contribuisce a delineare lo scenario operativo di riferimento, sia a livello nazionale che con riguardo a più ristretti ambiti territoriali;
- (b) alimenta un flusso informativo:
  - verso il Comando Generale, ai fini dell'analisi strategica e dello sviluppo di una pianificazione/programmazione idonea a calibrare la ripartizione degli obiettivi in funzione delle caratteristiche dei contesti locali;
  - a favore dei Reparti territoriali, per agevolare l'attività dei Comandanti ai vari livelli, attraverso un quadro di conoscenze organico;

(c) costituisce la base di riferimento per l'individuazione dei progetti da realizzare;

(2) predispongono "**progetti operativi**", vale a dire specifici e dettagliati piani di attività, nell'ambito di direttive strategiche, da realizzare attraverso l'impiego congiunto di risorse delle componenti speciale e territoriale.

I progetti, analogamente all'analisi operativa, potranno riferirsi sia a categorie generali, sia a soggetti determinati che si ritiene di dover sottoporre a controllo;

(3) intrattengono **relazioni operative** – ferme restando le competenze del Comando Generale e nei limiti da questo eventualmente stabiliti – con Autorità, Enti ed Istituzioni di riferimento nel proprio settore, al fine di orientare/innescare attività di servizio;

(4) sviluppano l'**analisi tattica** – intesa come analisi d'intelligence relativa a singole operazioni – nell'ambito di progetti, di attività esecutive di competenza o a supporto della componente territoriale;

(5) forniscono **supporto di conoscenze** alle altre unità organizzative, acquisendo ed aggiornando costantemente un patrimonio conoscitivo e tecnico specialistico utile all'azione di tutti i Reparti. A richiesta della componente territoriale – che mantiene la direzione delle operazioni – elaborano piattaforme di servizi fruibili nell'esecuzione di attività complesse;

(6) svolgono attività di **esecuzione**, quando espressamente previsto, con riferimento ad ambiti operativi che, per vincolo normativo o per la strutturazione dei processi di lavoro, non determinano sovrapposizioni con i Reparti territoriali. Sono fatti salvi specifici incarichi affidati dal Comando Generale;

(7) esercitano la **direzione operativa**, che si sostanzia nella delega di funzioni proprie o di attività connesse ad incarichi ricevuti da Organi esterni, canalizzando il corrispondente flusso di ritorno;

(8) assicurano il **supporto tecnico-logistico**, ponendo a disposizione dei Reparti territoriali che lo richiedano mezzi di tecnologia avanzata e personale in possesso di specifiche conoscenze professionali e/o tecniche;

c. alla **componente territoriale** sono affidate le seguenti funzioni, nell'ambito delle competenze per territorio e per materia individuate dalle vigenti disposizioni:

(1) **relazioni operative** con Organi ed Enti periferici;

(2) **analisi tattica**, come sopra definita, nello svolgimento delle rispettive attività investigative;

- (3) **esecuzione** del servizio;
- (4) **attività informativa**, attraverso l'azione specifica delle articolazioni regionali e provinciali dedicate ed, in generale, di tutti i Reparti.

## 2. STRUTTURA ORDINATIVA DEL CORPO

La struttura ordinativa del Corpo prevede:

- il Comando Generale;
- Comandi e Organi di esecuzione del servizio;
- Comandi, Istituti e Centri di reclutamento e di addestramento;
- Comandi e Reparti di supporto tecnico, logistico e amministrativo.

Più in particolare:

- (1) il **Comando Generale** è l'Organo centrale di alta direzione della globale attività istituzionale.

Preminenti funzioni sono attribuite al **Capo di Stato Maggiore**, da cui dipendono:

- il **Sottocapo di Stato Maggiore**, che ha compiti di coordinamento delle attività del settore logistico-amministrativo, sulle materie relative agli affari giuridici, assistenziali del personale e dei rapporti con la rappresentanza militare. Da tale "figura" dipendono alcuni Uffici e la Direzione di Amministrazione;
- il **Generale dell'Esercito Addetto**;
- **sette Reparti**, ("Personale" – "Analisi e Relazioni Internazionali" – "Operazioni" – "Logistica" – "Relazioni Esterne e Comunicazione" – "Affari Giuridici e Legislativi" – "Logistica Aeronavale e Telematica"), retti da Generale di Brigata;
- **3 Uffici**, ("Collegamento Dipartimento Finanze Ministero dell'Economia e delle Finanze" – retto da generale di Divisione o di Brigata – "del Capo di Stato Maggiore" e "Pianificazione Strategica e Controllo, retti da Colonnello),
- "**Ufficiale di Collegamento con il Ministero della Difesa**";
- il **Servizio Assistenza Spirituale**;

(2) i **Comandi ed Organi di esecuzione del servizio** sono costituiti da Reparti territoriali, Reparti speciali e Reparti aeronavali;

(a) Reparti territoriali sono costituiti da:

- **6 Comandi Interregionali**, che, retti da Generale di Corpo d'Armata, sono ubicati alle sedi di Milano, Venezia, Firenze, Roma, Napoli e Palermo ed esercitano funzioni di comando, coordinamento e controllo su macro aree territoriali. Da essi dipendono, di norma, due o più Comandi Regionali;
- **20 Comandi Regionali**, che sono strutture a competenza piena in ogni settore, retti da Generale di Divisione o di Brigata. Da essi dipendono, di norma, due o più Comandi Provinciali ed un Reparto Operativo Aeronavale;
- **102 Comandi Provinciali**, retti da Generale di Brigata o da Colonnello e preposti, di norma, ad un Nucleo di Polizia Tributaria ed a Gruppi e Reparti operativi terrestri (Compagnie, Tenenze e Brigate), che hanno consistenza organica e livello ordinativo variabile in relazione alla situazione socio-economica ed alle esigenze operative dell'area di competenza;
- **103 Nuclei di Polizia Tributaria**, retti da Colonnello ovvero da altro ufficiale superiore, unità ad alta specializzazione nell'investigazione tributaria, economica e finanziaria, articolate su un numero vario di Gruppi e/o di Sezioni, di rango variabile in relazione all'ampiezza territoriale ed alla rilevanza economica della circoscrizione in cui operano;
- **14 Reparti Operativi Aeronavali**, retti da Colonnello, che hanno alle dipendenze una Stazione Navale e una Sezione Aerea;

(b) i **Reparti Speciali** sono istituiti per l'investigazione connotata da alta specializzazione in specifici settori operativi, per corrispondere ad Autorità Istituzionali Centrali ovvero quando l'efficacia del controllo richieda un dispositivo unitario. Essi operano alle dipendenze di un **Comando dei Reparti Speciali**, retto da Generale di Corpo d'Armata, con sede in Roma, e sono costituiti da: un Comando Tutela della Finanza Pubblica, Comando Tutela dell'Economia e un Comando Unità Speciali.

Nel dettaglio:

- dal **Comando Tutela della Finanza Pubblica**, retto da Generale di Divisione o di Brigata, con sede in Roma, dipendono:
  - .. un **Nucleo Speciale Entrate**, retto da Generale di Brigata o da Colonnello, competente in materia di entrate del bilancio nazionale e degli Enti locali. In tale ambito svolge attività di analisi, intrattiene relazioni operative con gli organismi di settore, elabora

progetti operativi ed assicura il necessario supporto di conoscenze agli altri reparti;

- .. un **Nucleo Speciale Spesa Pubblica e Repressione Frodi Comunitarie**, retto da Generale di Brigata o da Colonnello, competente in materia di spesa pubblica, danni erariali, di frodi al bilancio comunitario e di uscite dal bilancio nazionale e degli Enti locali. Al riguardo, svolge attività di analisi, intrattiene relazioni operative con gli organismi di settore, elabora progetti operativi, assicura il necessario supporto di conoscenze e tecnologia agli altri reparti; **supporto tecnico-logistico**; collabora, inoltre, con il Dipartimento per l'informazione e l'editoria della Presidenza del Consiglio dei Ministri, con l'Agenzia Nazionale per l'attrazione degli investimenti e lo sviluppo d'impresa s.p.a. – INVITALIA, nonché con la Corte dei Conti;
- .. un **Nucleo Speciale Pubblica Amministrazione**, retto da Generale di Brigata o da Colonnello, per le attività a richiesta e/o su delega dell'Ispettorato per la Funzione Pubblica in materia di corruzione, osservanza delle procedure di controllo dei costi, rendimenti e risultati, controlli di regolarità amministrativa e contabile, trasparenza e integrità delle Amministrazioni Pubbliche, nonché assenteismo del personale dipendente; esegue inoltre le attività ispettive delegate dalla citata Autorità aventi a oggetto l'effettuazione di controlli in materia di lavoro a tempo parziale, incompatibilità e cumulo di impieghi dei pubblici dipendenti;
- .. dal **Comando Tutela dell'Economia**, retto da Generale di Divisione, con sede a Roma, dipendono:
  - .. un **Nucleo Speciale di Polizia Valutaria**, retto da Generale di Brigata o da Colonnello, per l'attività a tutela dei mercati finanziari; opera nei settori di servizio riguardanti il riciclaggio, i movimenti transfrontalieri di capitali, l'intermediazione finanziaria, l'usura, la disciplina dei mezzi di pagamento, il finanziamento al terrorismo, la tutela del risparmio, gli illeciti previsti dal testo unico delle leggi bancarie, da quello della finanza e dalla normativa che regola l'esercizio dell'attività di assicurazione. In tale contesto svolge attività di analisi, intrattiene relazioni operative con gli organismi di settore, elabora progetti operativi, esercita la direzione operativa, svolge attività di esecuzione del servizio ed assicura il necessario supporto di conoscenze agli altri reparti; inoltre, assicura le attività di collegamento con l'Ufficio Centrale Antifalsificazione Monetaria ed Altri Mezzi di Pagamento presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze; fornisce il proprio contributo specialistico al Comitato di Sicurezza Finanziaria; è incaricato altresì di riscontrare, in via permanente, le esigenze di collegamento e di raccordo con la Direzione V del Dipartimento del Tesoro;

- .. un **Servizio Centrale di Investigazione sulla Criminalità Organizzata**, retto da Generale di Brigata o da Colonnello, che opera a contrasto dei delitti di criminalità organizzata. In tale ambito, cura il raccordo informativo, svolge attività di analisi, intrattiene relazioni operative con il Procuratore Nazionale Antimafia, elabora progetti operativi, svolge attività di esecuzione del servizio, assicura il necessario supporto di conoscenze e tecnologia agli altri reparti;
- il **Comando Unità Speciali**, retto da Generale di Divisione o di Brigata, con sede in Roma. Ha alle dipendenze:
  - .. un **Nucleo Speciale Commissioni Parlamentari d’Inchiesta** retto da Generale di Brigata o da Colonnello, per l’attività di collaborazione con le Commissioni Parlamentari d’Inchiesta. In tale ambito svolge funzioni di esecuzione del servizio, cura la direzione operativa ed intrattiene relazioni operative con i citati Organismi Parlamentari;
  - .. un **Nucleo Speciale Privacy**, retto da Generale di Brigata o da Colonnello, che costituisce il referente della Guardia di Finanza nei rapporti con l’Autorità Garante per la Tutela dei Dati Personali. In tale ambito intrattiene relazioni operative con gli organismi di settore, sviluppa attività di analisi, esercita la direzione operativa, svolge attività di esecuzione del servizio ed assicura il necessario supporto di conoscenze agli altri reparti;
  - .. un **Nucleo Speciale Frodi Tecnologiche**, retto da Generale di Brigata o da Colonnello, per il supporto delle componenti “speciale” e “territoriale” nel contrasto agli illeciti economico-finanziari perpetrati per via telematica.  
Collabora, inoltre, con il Digit.PA.  
A tali fini, intrattiene relazioni operative con gli organismi di settore ed assicura il necessario supporto di conoscenze e tecnologia agli altri Reparti del Corpo;
  - .. un **Nucleo Speciale Tutela Mercati**, retto da Generale di Brigata o da Colonnello, che esplica la propria attività di servizio a tutela delle regole dei mercati, in particolare in materia di tutela marchi, brevetti e proprietà intellettuali, sicurezza/conformità prodotti, pirateria audiovisiva e informatica, illeciti contro l’economia pubblica, l’industria ed il commercio. A tali fini, svolge attività di analisi, intrattiene relazioni operative con gli organismi di settore, elabora progetti operativi ed assicura il necessario supporto di conoscenze agli altri reparti.  
E’, inoltre, il referente per la Guardia di Finanza delle Autorità Antitrust, per la Vigilanza sui Contratti Pubblici di Lavori, Servizi e Forniture e per l’energia elettrica e il gas, nonché del Servizio per

l'Alta sorveglianza delle grandi opere, curando l'esecuzione del servizio, svolgendo attività di analisi ed esercitando la direzione operativa;

.. un **Nucleo Speciale per la Radiodiffusione e l'Editoria**, retto da Generale di Brigata o da Colonnello, per la collaborazione con l'Autorità per la Garanzia delle Comunicazioni. In tale ambito, svolge attività di esecuzione del servizio, esercita la direzione operativa ed intrattiene relazioni operative con gli organismi di settore;

(c) i **Reparti aeronavali**, operano alle dipendenze di un **Comando Aeronavale Centrale**, retto da Generale di Corpo D'Armata, con sede in Roma, inquadra:

- un **Comando Operativo Aeronavale**, retto da Generale di Brigata, articolato su:

.. un Gruppo Esplorazione Aeromarittima;  
.. cinque Gruppi Aeronavali,

che coordina l'attività di vigilanza in alto mare a livello nazionale;

- un **Centro di Cooperazione Aeronavale**, retto da generale di Brigata, con sede a Gaeta (LT), articolato su Corsi Cooperazione e Standardizzazione Aeronavale, e Academy che assicura, in linea generale; la standardizzazione aeronavale e la post formazione in materia di cooperazione aeronavale per il controllo delle frontiere esterne dell'Unione Europea (Agenzia Frontex) e ha alle dipendenze:

.. il **Centro Navale** (Gaeta - LT), retto da Colonnello, con compiti di post-formazione e standardizzazione navale;  
.. il **Centro di Aviazione** (Pomezia - RM), retto da Colonnello, con compiti di post-formazione e standardizzazione aerea;

- un **Reparto T.L.A. Navale**, retto da generale di Brigata o Colonnello, con sede a Formia - LT, , che assolve le funzioni di supporto tecnico, logistico e amministrativo riferite al comparto navale;

- un **Reparto T.L.A. Aereo**, retto da generale di Brigata o Colonnello, con sede a Pomezia - RM, che assolve le funzioni di supporto tecnico, logistico e amministrativo riferite al comparto aereo;

(3) i **Comandi, Istituti e Centri di reclutamento ed addestramento** sono costituiti da:

(a) un **Ispettorato per gli Istituti di Istruzione**, retto da Generale di Corpo d'Armata, con sede in Roma, da cui dipendono: l'Accademia, la Scuola di Polizia Tributaria, il Centro di Reclutamento, la Scuola Ispettori e Sovrintendenti, la Legione Allievi, il Centro Addestramento di

Specializzazione ed il Centro Sportivo. Nell'ambito dell'Ispettorato è inquadrata anche la Banda del Corpo.

Nel dettaglio:

- l'**Accademia**, retta da Generale di Divisione o di Brigata, con sede a Bergamo e Roma - Castelporziano, presiede allo svolgimento di tutte le attività didattiche di formazione di base rivolte ad ufficiali ed allievi ufficiali;
- la **Scuola di Polizia Tributaria**, retta da Generale di Divisione o di Brigata e con sede a Roma - Lido di Ostia, gestisce l'addestramento post-formazione del personale in materia di servizio d'istituto e, in particolare, il "Corso Superiore di Polizia Tributaria", i Corsi Post-Formazione per Ufficiali, i Corsi Post-Formazione per il personale Ispettori, Sovrintendenti, Appuntati e Finanziari, i Corsi Lingue Estere, i corsi rientranti nel progetto "verificatore fiscale" e tutte le attività didattiche di qualificazione ed aggiornamento professionale;
- il **Centro di Reclutamento**, retto da Generale di Divisione o di Brigata, con sede a Roma - Lido di Ostia, ha il compito di gestire le procedure reclutative;
- la **Scuola Ispettori e Sovrintendenti**, retta da Generale di Divisione o di Brigata, con sede a L'Aquila, assicura lo svolgimento di tutte le attività didattiche di formazione di base rivolte a personale dei ruoli Ispettori e Sovrintendenti, sia del contingente "ordinario" che di "mare";
- la **Legione Allievi**, retta da Generale di Divisione o di Brigata, con sede a Bari, gestisce, attraverso le 3 Scuole dipendenti, lo svolgimento di tutte le attività didattiche di formazione di base rivolte ad allievi finanziari. In particolare:
  - .. la **Scuola AA.FF.** di Bari e la **Scuola Alpina di Predazzo** (TN) curano l'addestramento del personale del contingente ordinario. La Scuola Alpina ha, inoltre, la responsabilità dello svolgimento di corsi di qualificazione, specializzazione ed abilitazione inerenti al soccorso alpino ed al settore addestrativo alpestre, nonché della gestione dell'attività agonistica nel settore degli sport invernali, dell'orientamento e dell'arrampicata sportiva;
  - .. la **Scuola Nautica** di Gaeta (LT) segue l'addestramento e la specializzazione di base del personale del contingente di mare;
- il **Centro Addestramento di Specializzazione**, retto da Generale di Brigata o da Colonnello e con sede ad Orvieto, gestisce le attività:

- . addestrative volte all'attribuzione di specializzazione ovvero alla qualificazione nel comparto ATPI e Scorte di sicurezza;
  - . connesse alle missioni internazionali ex art. 5 D. Lgs. 68/2001, quali: fornitura del vestiario, equipaggiamento ed armamento, profilassi sanitaria e vaccinale, trasporti del personale all'estero e per il rientro in Patria;
  - . di addestramento al tiro e di sperimentazione e studio di nuove armi e nuove tecniche di tiro e difesa, fornendo la relativa consulenza tecnica, assicurando l'insegnamento della materia "Tiro professionale di polizia" presso gli Istituti di Istruzione e curandone la divulgazione nell'ambito del Corpo;
  - . di allevamento ed addestramento cani, addestramento delle unità cinofile e controllo della relativa funzionalità operativa;
  - . di direzione tecnica e controllo delle attività cinoagonistiche;
  - . di supporto "tecnico-specialistico" alle attività di servizio dei reparti territoriali in occasione di particolari eventi di rilevanza nazionale;
- il **Centro Sportivo**, retto da Generale di Brigata, con sede in Roma – Castelporziano, cura l'attività agonistica nelle discipline di interesse per il Corpo e l'attività addestrativa volta al conseguimento della qualifica di "istruttore". Il Centro Sportivo, inoltre, cura le attività di relazione con gli Enti sportivi militari nazionali ed esteri.

L'addestramento post-formazione del personale in sede periferica è affidato a 20 Centri di Addestramento dipendenti dai Comandi Regionali.

(4) i **Comandi e Reparti di supporto tecnico, logistico e amministrativo** sono costituiti da:

- (a) un **Quartier Generale** retto da Generale di Brigata o Colonnello ed un Centro Logistico retto da Colonnello, con sede in Roma, alle dipendenze del Comando Generale;
- (b) 18 **Reparti Tecnico-Logistico-Amministrativi**, retti da Colonnello,

che svolgono funzioni di Enti Amministrativi, servizi tecnici di manutenzione dei beni e supporto logistico per le necessità dei Reparti Speciali, degli Istituti di Istruzione e dei Reparti territoriali su base, di massima, regionale.

Allegato 2



## COMANDO GENERALE DELLA GUARDIA DI FINANZA

## CONTRASTO ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA 2011 - 2012

RIEPILOGO NAZIONALE				
Contrasto alla criminalità economica		Anno 2011	Anno 2012	Δ 2011/2012
<b>Accertamenti patrimoniali ex D.Lgs. 159/11, art. 12-sexies L. 356/92 e art. 7 D.L. n. 152/91</b>				
<b>Totale accertamenti</b>	n.	3.792	3.868	2,0%
Persone fisiche	n.	7.122	6.089	-14,5%
Persone giuridiche	n.	1.444	1.457	0,9%
<b>Totale soggetti</b>	n.	8.566	7.546	-11,9%
<b>Accertamenti patrimoniali ex D.Lgs. 159/11</b>				
<b>Totale accertamenti</b>	n.	1.189	1.763	48,3%
Persone fisiche	n.	2.277	2.794	22,7%
Persone giuridiche	n.	773	594	-23,2%
<b>Totale soggetti</b>	n.	3.050	3.388	11,1%
<b>Accertamenti patrimoniali art. 12-sexies L. 356/92</b>				
<b>Totale accertamenti</b>	n.	2.603	2.092	-19,6%
Persone fisiche	n.	4.845	3.264	-32,6%
Persone giuridiche	n.	671	860	28,2%
<b>Totale soggetti</b>	n.	5.516	4.124	-25,2%
<b>Accertamenti patrimoniali art. 7 D.L. n. 152/91</b>				
<b>Totale accertamenti</b>	n.		13	0,0%
Persone fisiche	n.		31	0,0%
Persone giuridiche	n.		3	0,0%
<b>Totale soggetti</b>	n.		34	0,0%
<b>Proposte di sequestro ex D.Lgs. 159/11, art. 12-sexies L. 356/92 e art. 7 D.L. n. 152/91</b>				
Valore proposte ex D.Lgs. 159/11	€	1.260.972.918	2.147.941.462	70,3%
Valore proposte art. 12-sexies	€	1.417.051.124	879.866.782	-37,9%
Valore proposte art. 7 D.L. n. 152/91	€		6.631.190	0,0%
<b>Totale valore proposte</b>	€	2.678.024.042	3.034.439.434	13,3%
<b>Sequestri ex D.Lgs. 159/11, art. 12-sexies L. 356/92 e art. 7 D.L. n. 152/91</b>				
Valore sequestri ex D.Lgs. 159/11	€	1.495.426.367	1.707.668.200	14,2%
Valore sequestri art. 12-sexies L. 356/92	€	1.404.356.879	1.669.380.372	18,9%
Valore sequestri art. 7 D.L. n. 152/91	€		464.321.133	0,0%
<b>Totale valore sequestri</b>	€	2.899.783.246	3.841.369.705	32,5%
<b>Confische ex D.Lgs. 159/11, art. 12-sexies L. 356/92 e art. 7 D.L. n. 152/91</b>				
Valore confische ex D.Lgs. 159/11	€	932.068.165	1.152.668.541	23,7%
Valore confische art. 12-sexies	€	13.605.612	34.847.234	156,1%
Valore confische art. 7 D.L. n. 152/91	€		0	0,0%
<b>Totale valore confische</b>	€	945.673.777	1.187.515.775	25,6%
<b>Verifiche ex art. 25 L. 646/82</b>				
<b>Accertamenti conclusi</b>	n.	309	305	-1,3%
<b>Basi imponibili recuperate a tassazione</b>	€	41.464.221	67.295.159	62,3%
<b>Accertamenti ex artt. 30 e 31 L. 646/82</b>				
<b>Soggetti denunciati ex artt. 30 e 31 L. 646/82</b>	n.	126	110	-12,7%
<b>Variazioni patrimoniali non comunicate</b>	€	21.709.303	66.185.582	204,9%
<b>Altri dati di interesse</b>				
<b>Denunciati art. 416-bis</b>	n.	323	214	-33,7%
<b>. di cui arrestati</b>	n.	71	74	4,2%
<b>Denunciati art. 12-quinques</b>	n.	799	893	11,8%

## Allegato 3



## COMANDO GENERALE DELLA GUARDIA DI FINANZA

### ATTIVITÀ DEL CORPO PER IL CONTRASTO AL CONTRABBANDO DI TABACCHI LAVORATI ESTERI

Risultati a livello nazionale

	2011	2012	%
Interventi (n.)	2.507	3.557	41,88%
Violazioni riscontrate (n.)	2.562	3.686	43,87%
Soggetti verbalizzati (n.)	3.237	4.299	32,81%
- non denunciati all' A.G.	739	594	-19,62%
- in stato di arresto	1.034	919	-11,12%
- a piede libero	1.815	3.161	74,16%
- ignoti	111	150	35,14%
- privati acquirenti t.i.e.	10	25	150%
T.L.E. sequestrati (kg.)	240.105	294.323	22,58%
T.L.E. contraffatti (kg.)	38.509	17.378	-54,87%
T.L.E. consumati in frode (kg.)	23.154	45.589	96,89%
Mezzi terrestri seque/ti (n.)	176	294	67,05%
Mezzi navali seque/ti (n.)	0	0	===
Tributi evasi calcolati per il consumato in frode (€)	29.031.409	57.151.863	96,86%

#### SEQUESTRI SIGARETTE CC.DD. "CHEAP WHITE"

	2011	2012	%
"Cheap White" sequestrate (Kg.)	141.311	212.219	50,18%


**COMANDO GENERALE DELLA GUARDIA DI FINANZA**

**Principali risultati di servizio, conseguiti dai Reparti del Corpo, nel settore del contrabbando dei tabacchi lavorati esteri nell'anno 2012.**

<b>Data</b>	<b>REPARTO</b>	<b>RISULTATI</b>
11/01/2012	GRUPPO LA SPEZIA	Sequestrati, presso il porto di La Spezia, <b>kg. 9.997 di t.i.e.</b> di contrabbando. Redatta notizia di reato nei confronti di Ignoti.
16/01/2012	NUCLEO PT NAPOLI	Sequestrati <b>kg. 1.990 di t.i.e.</b> di contrabbando. Arrestate 7 persone.
25/01/2012	GRUPPO ANCONA	Sequestrati, nell'ambito dell'operazione "Corto Circuito" presso il porto di Ancona, <b>kg. 6.100 di t.i.e.</b> di contrabbando contraffatte. Arrestata una persona.
08/02/2012	II GRUPPO VENEZIA	Sequestrati, presso il porto di Venezia, <b>kg. 9.800 di t.i.e.</b> di contrabbando.
21/02/2012	GRUPPO BARI	Sequestrati, presso il porto di Bari, <b>kg. 6.000 di t.i.e.</b> di contrabbando. Arrestata una persona.
23/02/2012	GRUPPO AVERSA	Sequestrati, nell'ambito dell'operazione "Mafik", <b>kg. 11.369 di t.i.e.</b> di contrabbando. Arrestate n. 42 persone.
27/02/2012	GRUPPO BARI	Sequestrati, presso il porto di Bari, <b>kg 8.288 di t.i.e.</b> di contrabbando. Arresto di una persona.
03/04/2012	GRUPPO ANCONA	Sequestrati, presso il porto di Ancona, <b>kg. 7.488 di t.i.e.</b> di contrabbando. Arrestata una persona
03/04/2012	GRUPPO ANCONA	Sequestrati, presso il porto di Ancona, <b>kg. 6.000 di t.i.e.</b> di contrabbando. Arrestata una persona.
14/04/2012	NUCLEO PT TRIESTE	Sequestro, nell'ambito dell'operazione "caccia al cinghiale" di <b>kg. 1.972 di t.i.e.</b> di contrabbando. Avviso di garanzia nei confronti di nr. 12 soggetti, tutti indagati per associazione a delinquere. Si evidenzia che 6 soggetti, dei 12 denunciati, sono stati tratti in arresto.
07/05/2012	GRUPPO ANCONA	Sequestrati, presso il porto di Ancona, <b>kg. 5.370 di t.i.e.</b> di contrabbando. Arrestata una persona.

20/05/2012	GRUPPO ANCONA	Sequestrati, presso il porto di Ancona, <b>kg. 6.451 di t.l.e.</b> di contrabbando. Arrestata una persona.
21/05/2012	II GRUPPO NAPOLI	Sequestrati, presso il porto di Napoli (NA), <b>kg 10.000 di t.l.e.</b> di contrabbando. Redatta notizia di reato nei confronti di Ignoti.
23/05/2012	NUCLEO PT GENOVA	Sequestrati, presso il porto di Gioia Tauro (RC) nell'ambito dell'operazione "Rockerduck", <b>kg 8.570 di t.l.e.</b> di contrabbando.
04/06/2012	GRUPPO TRIESTE	Sequestrati, presso il porto di Trieste nel corso dell'operazione "Good Tobacco", <b>kg. 29.400 di t.l.e.</b> di contrabbando. Redatta notizia di reato a carico di 10 rappresentanti legali di società estere.
11/07/2012	GRUPPO A.T.P.I. NAPOLI	Sequestrati <b>kg. 14.044 di t.l.e.</b> di contrabbando, segnalati alla A.G. 55 soggetti, di cui 33 tratti in arresto.
21/09/2012	GRUPPO GIOIA TAURO	Sequestrati, presso il porto di Gioia Tauro (RC), <b>kg 30.845 di t.l.e.</b> di contrabbando.
21/09/2012	II GRUPPO NAPOLI	Sequestrati, presso il porto di Napoli, <b>kg. 7.850 di t.l.e.</b> di contrabbando. Redatta notizia di reato nei confronti di 3 persone.
29/09/2012	GRUPPO ANCONA	Sequestrati, presso il porto di Ancona, <b>kg 6.982 di t.l.e.</b> di contrabbando. Arresto di una persona.
06/11/2012	GRUPPO ANCONA	Sequestrati, presso il porto di Ancona, <b>kg. 6.500 di t.l.e.</b> di contrabbando. Arrestata una persona.
05/12/2012	GRUPPO ANCONA	Sequestrati, presso il porto di Ancona, <b>kg. 6.534 di t.l.e.</b> di contrabbando. Arresto di una persona.
14/12/2012	I GRUPPO BOLOGNA	Sequestrati <b>kg. 4.799 di t.l.e.</b> di contrabbando. Arrestate 13 persone.

## Allegato 5



## COMANDO GENERALE DELLA GUARDIA DI FINANZA

 ATTIVITÀ DEL CORPO PER IL CONTRASTO AL  
**TRAFFICO DI STUPEFACENTI E SOSTANZE PSICOTROPE.**

Risultati a livello nazionale

	2011	2012	Δ 2011/2012
Interventi (n.)	17.768	15.824	-10,9 %
Violazioni riscontrate (n.)	18.188	16.139	-11,2 %
Soggetti verbalizzati (n.)	22.022	19.650	-10,7 %
- non denunciati all' A.G.	13.242	12.053	-8,9 %
- in stato di arresto	3.147	2.530	-19,6 %
- a piede libero	4.254	3.707	-12,8 %
- ignoti	1.366	1.342	-1,7 %
<b>Sostanze Sequestrate</b>			
- Hashish e Marijuana (gr)	15.994.500	25.369.340	58,6 %
- Cocaina (gr)	4.147.778	4.044.098	-2,4 %
- Eroina (gr)	421.064	370.239	-12,0 %
- Sostanze psicotrope (gr)	204.270	51.951	-74,5 %
- Canapa (piante e semi) (nr.)	198.449	65.235	-67,1 %
- Varie (gr)	850.223	322.141	-62,1 %
Mezzi sequestrati (nr.)	546	352	-35,5 %