

Relazione Annuale al Parlamento

Analisi statistica dei casi di irregolarità e frode

2015

Tabella 18

Programmi/Linee 2000/2006-2007/2013 Autorità	Chiuse					Aperte					Chiusure Totali (e)	Aperture Totali	Totale complessivo (b)	% (b/a)			
	ERDF		ESF		FISG	ERDF		ESF		FISG					CEC	GIUD	FISG
	ERDF	ESF	ERDF	ESF		ERDF	ESF	ERDF	ESF								
Abruzzo	2.381.758	0	2.230.270	0	2.046.038	0	391.524	1.202.300	0	0	826.500	20.000	2.671.024	7.384.332	28%		
Basilicata	98.389	138.826	358.374	0	0	0	1.862.627	78.224	101.943	0	0	0	2.042.803	2.870.022	71%		
Calabria	14.932.328	356.320	9.018.180	0	0	0	70.833.444	3.175.978	8.833.495	0	0	0	84.666.477	108.983.353	77%		
Campania	4.697.212	0	268.823	0	2.046.038	0	18.880.928	4.870.028	421.639	0	0	3.834.871	28.107.277	33.322.442	84%		
Emilia Romagna	332.492	97.564	0	0	630.026	0	22.822	98.320	0	0	0	16.231	138.693	765.748	55%		
Friuli Venezia Giulia	654.691	0	103.422	0	738.283	0	740.188	0	0	0	0	0	740.188	1.475.472	20%		
Lazio	1.213.373	0	28.828	0	1.242.201	0	3.807.624	787.887	0	0	0	83.473	4.680.954	5.904.323	78%		
Liguria	240.674	129.983	0	0	370.658	0	1.787.639	175.138	0	0	0	0	1.962.777	2.516.439	78%		
Lombardia	111.336	0	0	0	111.336	0	338.927	10.988.924	0	0	0	0	10.988.924	11.043.187	99%		
Marche	274.872	10.103	0	0	284.975	0	1.249.483	10.782	0	0	0	0	1.260.267	1.340.242	93%		
Min. Interno	0	0	0	0	0	0	614.276	0	0	0	0	0	614.276	614.276	100%		
Ministero del Lavoro	0	0	0	0	0	0	61.474	3.998.148	0	0	0	0	4.059.622	4.059.622	100%		
Ministero delle Infrastrutture	3.243.329	0	0	0	3.243.329	0	9.077.443	0	0	0	0	0	14.320.772	14.320.772	100%		
Ministero delle Infrastrutture	0	0	0	0	0	0	1.808.090	0	0	0	0	0	1.808.090	1.808.090	100%		
Ministero delle Politiche Agricole	6.013.323	0	0	0	6.013.323	0	0	0	0	0	0	238.484	238.484	4%			
Ministero dello Sviluppo Economico	61.010.442	0	0	0	61,010,442	0	21,588,171	332,082	0	0	0	0	22,770,233	83,730,874	73%		
Ministero dello Sviluppo Economico (DPS)	36.025	0	0	0	36,025	0	0	0	0	0	0	0	36,025	36,025	100%		
Ministero dello Sviluppo Economico (GAT)	422.936	0	0	0	422,936	0	0	0	0	0	0	0	422,936	422,936	100%		
Ministero dello Sviluppo Economico (PON/NC)	13.116.329	0	0	0	13,116,329	0	24,548,970	0	0	0	0	0	24,548,970	38,667,298	94%		
Ministero Interno	860.330	0	0	0	860,330	0	3,724,204	81,933	0	0	0	0	3,806,137	6,676,458	13%		
MIUR (PON Istruzione)	0	0	0	0	0	0	31,001	122,421	0	0	0	0	153,422	153,422	100%		
MIUR (PON Ricerca)	11.347.239	166.197	0	0	11,513,436	0	81,421,374	0	0	0	0	0	81,421,374	102,933,030	11%		
Piemonte	1.316.393	0	0	0	1,316,393	0	2,006,293	1,121,946	0	0	0	0	3,128,242	4,474,633	13%		
Presidenta del Consiglio dei Ministri (DPS)	4.285.834	0	0	0	4,285,834	0	2,031,820	0	0	0	0	0	2,031,820	6,317,653	68%		
Provincia Autonoma di Bolzano	123.940	0	0	0	123,940	0	25,834	104,226	0	0	0	0	130,059	253,970	49%		
Provincia Autonoma di Trento	278.623	253.873	0	0	532,496	0	65,360	0	0	0	0	0	65,360	640,135	80%		
Puglia	31.844.822	0	24.714.929	0	1,623,004	0	4,448,718	8,960,860	3,377,233	0	0	0	16,686,813	93,969,398	83%		
Sardegna	3.103.203	111.320	43.031	0	3,257,554	0	2,373,780	0	0	0	0	0	2,373,780	3,907,357	80%		
Sicilia	68.008	0	3.707.168	0	2,435,126	0	283,393,063	34,762,432	17,228,193	0	0	2,843,019	368,036,736	376,160,029	93%		
Toscana	2.116.494	491.614	0	0	2,608,108	0	1,379,017	214,148	0	0	0	0	1,593,165	4,202,274	82%		
Umbria	30.382	18.856	0	0	49,238	0	432,837	0	0	0	0	0	432,837	501,873	11%		
Valle d'Aosta	95.607	81.281	0	0	176,888	0	88,020	13,106	0	0	0	0	101,126	244,994	24%		
Veneto	1.222.147	12.734	102.386	0	1,337,267	0	340,862	3,302,173	0	0	0	0	3,643,035	3,160,304	86%		
Totale complessivo	183.528.958	1.920.492	40.445.583	2.230.570	12.545.116	240.670.719	562.362.507	96.260.000	30.290.466	856.800	6.737.948	696.507.721	937.178.440				

2015

Relazione **Annuale** al Parlamento

Analisi statistica dei casi di irregolarità e frode

3) ANALISI DELLE PROGRAMMAZIONI 1989/1993 - 1994/1999 - 2000/2006 - 2007/2013

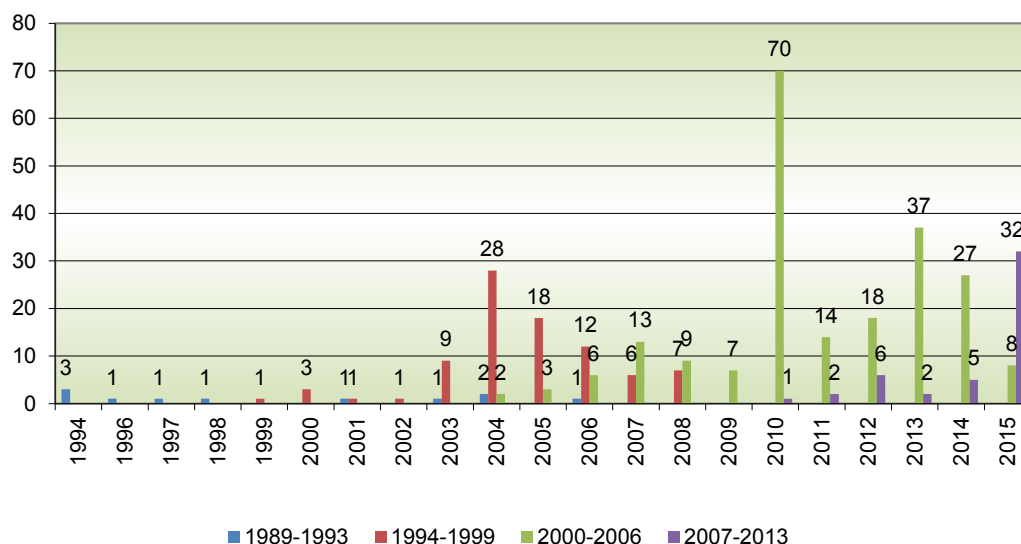
CASI DI FRODE

Specifico approfondimento viene riservato alle segnalazioni di Frode inserite nel sistema IMS ed ancora aperte.

Il grafico rappresenta la “fotografia” dei procedimenti penali avviati a seguito di una notizia di reato formulata dalla Polizia Giudiziaria e/o da altri Organismi di controllo interni/esterni alle Autorità di Gestione.

Le segnalazioni che, allo stato, risultano affette da procedimenti penali sono **359** (figura 26). Il grafico, suddiviso per annualità, evidenzia come la programmazione 2000/2006 abbia il numero maggiore di casi e che nell'anno 2010 le comunicazioni hanno fatto registrare il picco massimo dell'intero periodo considerato.

Figura 26



Relazione **Annuale** al Parlamento

Analisi statistica dei casi di irregolarità e frode

2015

Nella **tabella 19** vengono riportate tutte le segnalazioni di casi di Sospetta Frode ancora “in carico” alle varie Autorità.

Tabella 19

Autorità	1989-1993	1994-1999	2000-2006	2007-2013	Totale complessivo
Abruzzo			4	1	5
Basilicata		2	1		3
Calabria		10	75	1	86
Campania		24	9		33
Emilia Romagna			1		1
Friuli Venezia Giulia		1	6		7
Lazio	1	3		1	5
Liguria		2	4		6
Lombardia	1		20		21
Marche		2		1	3
Ministero del Lavoro	1	3	16		20
Ministero delle Infrastrutture		1			1
Ministero delle Politiche Agricole	4	7	1		12
Ministero dello Sviluppo Economico		2	9		11
Ministero dello Sviluppo Economico (Ag. Coesione)		1			1
MIUR (PON Istruzione)				3	3
MIUR (PON Ricerca)				19	19
Molise		1			1
Piemonte			4	1	5
Provincia Autonoma di Bolzano				1	1
Provincia Autonoma di Trento				2	2
Puglia		1	27		28
Sardegna	1		1		2
Sicilia	3	25	21	10	59
Toscana			3	2	5
Umbria		1		2	3
Valle d'Aosta			1		1
Veneto			11	4	15
Totale complessivo	11	86	214	48	359

2015

Relazione **Annuale** al Parlamento

Analisi statistica dei casi di irregolarità e frode

La Regione Calabria, oltre ad essere la più interessata dal numero di segnalazioni coinvolte in procedimenti penali (86), risulta anche quella con il maggior numero di casi prevalentemente segnalati nella programmazione 2000/2006 (75).

La [tabella 20](#), al pari di quella precedente, mostra in termini finanziari l'impatto delle segnalazioni coinvolte in procedimenti penali.

Il dato dimostra, ancora una volta, la necessità di stimolare il più ampio coordinamento tra le Autorità di Gestione e gli Uffici Giudiziari locali riferito, in particolare, al tempestivo e mirato scambio di informazioni concernenti l'andamento dei procedimenti penali, soprattutto al fine di evitare pericolose lacune nel *feedback* di aggiornamento dei casi di frode con la Commissione europea.

La questione è oggetto di specifico approfondimento nell'ambito del Gruppo di lavoro "Proposte di modifica della Circolare Interministeriale del 12/10/2007" istituito in seno al Comitato⁸².

Nella tabella viene, altresì, evidenziato lo scostamento rilevato tra l'importo coinvolto in "Sospetta Frode" e quello pagato.

Il dato ribadisce quanto già ampiamente evidenziato, ovvero la necessità di migliorare i sistemi di controllo adottati dalle Autorità e, in particolare, le procedure di *alert* in grado di bloccare, da subito, eventuali indebite erogazioni di fondi⁸³, con particolare riguardo alle casistiche di frode per le quali, a valle, risulta certamente più difficile (se non impossibile) il tempestivo e completo recupero dei fondi medesimi.

⁸² Vgs, supra, a pag. 49.

⁸³ Vgs, supra, a pag. 48.

Relazione **Annuale** al Parlamento

Analisi statistica dei casi di irregolarità e frode

2015

Tabella 20

Autorità	1989-1993		1994-1999		2000-2006		2007-2013		Tot. Importo coinvolto	Tot. Importo pagato
	Importo coinvolto	Importo pagato	Importo coinvolto	Importo pagato	Importo coinvolto	Importo pagato	Importo coinvolto	Importo pagato		
Abruzzo					86.290	86.290	856.800	418.200	943.090	504.490
Basilicata			60.626	60.626	101.943	26.179			162.569	86.805
Calabria			8.149.709	8.149.709	27.383.098	26.108.161	13.500	13.500	35.546.307	34.271.370
Campania			5.229.528	4.359.772	805.477	786.504			6.035.005	5.146.276
Emilia Romagna					99.550	99.550			99.550	99.550
Friuli Venezia Giulia			51.975	51.975	423.235	423.235			475.210	475.210
Lazio	57.478	57.478	184.283	184.283			189.000	56.700	430.761	298.461
Liguria			210.043	172.874	468.103	468.103			678.146	640.977
Lombardia	36.152	36.152			2.414.503	2.368.133			2.450.655	2.404.285
Marche			73.099	73.099			58.642	58.642	131.741	131.741
Ministero del Lavoro	378.905	378.905	5.847.446	5.495.233	1.569.345	1.383.195			7.795.696	7.257.333
Ministero delle Infrastrutture			217.261	217.261					217.261	217.261
Ministero delle Politiche Agricole	1.642.182	1.642.182	2.127.652	2.127.652	27.865	27.865			3.797.699	3.797.699
Ministero dello Sviluppo Economico			244.090	244.090	7.980.992	5.995.055			8.225.082	6.239.145
Ministero dello Sviluppo Economico (Ag. Coesione)			89.321	89.321					89.321	89.321
MIUR (PON Istruzione)							52.001	22.348	52.001	22.348
MIUR (PON Ricerca)							88.902.808	88.902.808	88.902.808	88.902.808
Molise			91.184	91.184					91.184	91.184
Piemonte					924.370	924.370	20.420	0	944.790	924.370
Provincia Autonoma di Bolzano							36.822	36.822	36.822	36.822
Provincia Autonoma di Trento							66.360	66.360	66.360	66.360
Puglia			80.590	80.590	2.578.985	2.424.761			2.659.575	2.505.351
Sardegna	1.000.893	1.000.893			1.437.637	1.437.637			2.438.530	2.438.530
Sicilia	511.384	498.844	4.084.614	3.587.548	64.754.635	62.594.067	136.716.385	135.969.547	206.067.017	202.650.006
Toscana					417.213	358.588	180.290	180.290	597.503	538.878
Umbria			47.527	47.527			69.179	69.179	116.706	116.706
Valle d'Aosta					13.106	13.106			13.106	13.106
Veneto					2.352.798	2.352.755	191.745	191.745	2.544.543	2.544.500
Totale complessivo	3.626.995	3.614.455	26.788.948	25.032.744	113.839.144	107.877.554	227.353.953	225.986.141	371.609.039	362.510.894

Relazione **Annuale** al Parlamento

Analisi statistica dei casi di irregolarità e frode

2015

b. POLITICA AGRICOLA COMUNE

1) COMUNICAZIONI RIFERITE ALL'ANNO 2015

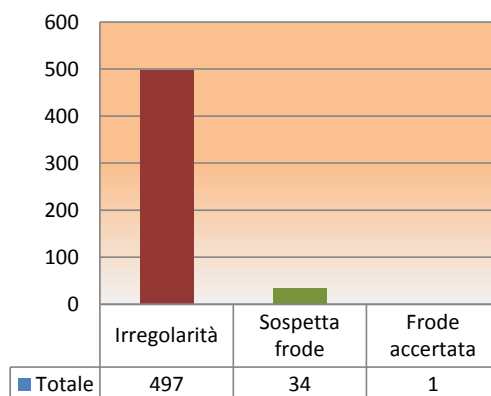
Nel 2015 sono stati comunicati alla Commissione europea 589 casi considerati irregolari, 67 dei quali, in base agli aggiornamenti effettuati nel periodo intercorrente tra la data di comunicazione di ciascun caso e la data limite di comunicazione per l'anno di riferimento (29 febbraio 2016), sono stati riclassificati come "non irregolari". Conseguentemente i casi di irregolarità PAC considerati per l'Italia nell'allegato statistico alla Relazione PIF 325 della Commissione europea sono **532**⁸⁴.

a) SUDDIVISIONE DEI CASI COMUNICATI IN RELAZIONE AL TIPO DI IRREGOLARITÀ

Il grafico (figura 28) riporta la suddivisione per tipo dei 532 casi di irregolarità comunicati dall'Italia alla Commissione UE in relazione all'esercizio finanziario FEAGA/FEASR 2015 (riferiti all'ultimo trimestre dell'anno 2014 ed ai primi tre trimestri dell'anno 2015).

E' netta la prevalenza dei casi di Irregolarità rispetto a quelli di Frode (il rapporto è di 14,2/1).

Figura 28



⁸⁴ Va precisato che, in base ai dati riportati nelle tabelle alle pagine 32 e 33 della Relazione PIF 325 relativa al 2015, i casi considerati per l'Italia sono 528 (35 fraudolenti e 493 non fraudolenti), mentre in base ai dati riportati a pagina 101 dell'allegato statistico alla stessa Relazione, i casi considerati per l'Italia sono 532 (35 fraudolenti e 497 non fraudolenti): quest'ultimo è il dato preso a riferimento.

2015

Relazione **Annuale** al Parlamento

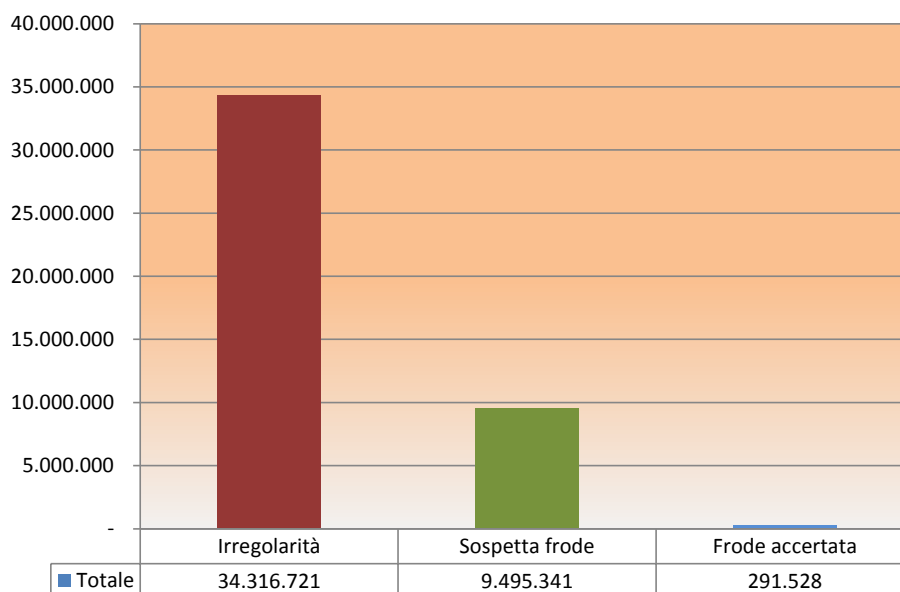
Analisi statistica dei casi di irregolarità e frode

b) IMPATTO FINANZIARIO DEI CASI IN RELAZIONE AL TIPO DI IRREGOLARITÀ

Il grafico (figura 29) riporta l'entità finanziaria dei 532 casi dell'anno 2015, in relazione al tipo di irregolarità.

L'entità finanziaria prevalente è quella dei casi di Irregolarità rispetto a quelli di Frode (il relativo rapporto è di 3.5/1).

Figura 29



Il raffronto tra il dato del rapporto numerico di cui al punto a), pari a 14,2/1 ed il dato del rapporto finanziario di cui al punto b), pari a 3,5/1, evidenzia l'elevata l'incidenza finanziaria media di ciascun caso di Frode rispetto all'incidenza finanziaria media di ciascun caso di Irregolarità.

Relazione **Annuale** al Parlamento

Analisi statistica dei casi di irregolarità e frode

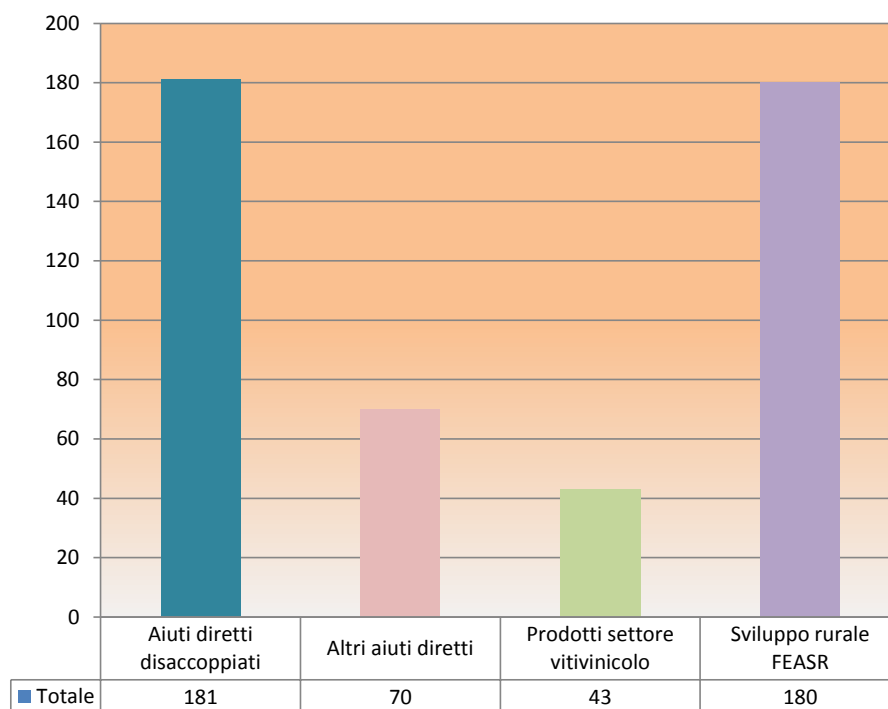
2015

c) PRINCIPALI SETTORI DI INTERVENTO OGGETTO DEI CASI DI IRREGOLARITÀ

Il grafico (figura 30) riporta una ripartizione del numero dei casi di irregolarità comunicati nel 2015 per settore di intervento: vengono presi in considerazione i 4 settori che presentano il maggior numero di casi comunicati, che interessano 474 comunicazioni sul totale di 532.

Si ha una prevalenza dei casi relativi agli Aiuti diretti disaccoppiati, principale misura finanziaria della Politica Agricola Comune nell'ambito del FEAGA e dei casi relativi allo Sviluppo rurale finanziato dal FEASR.

Figura 30



2015

Relazione **Annuale** al Parlamento

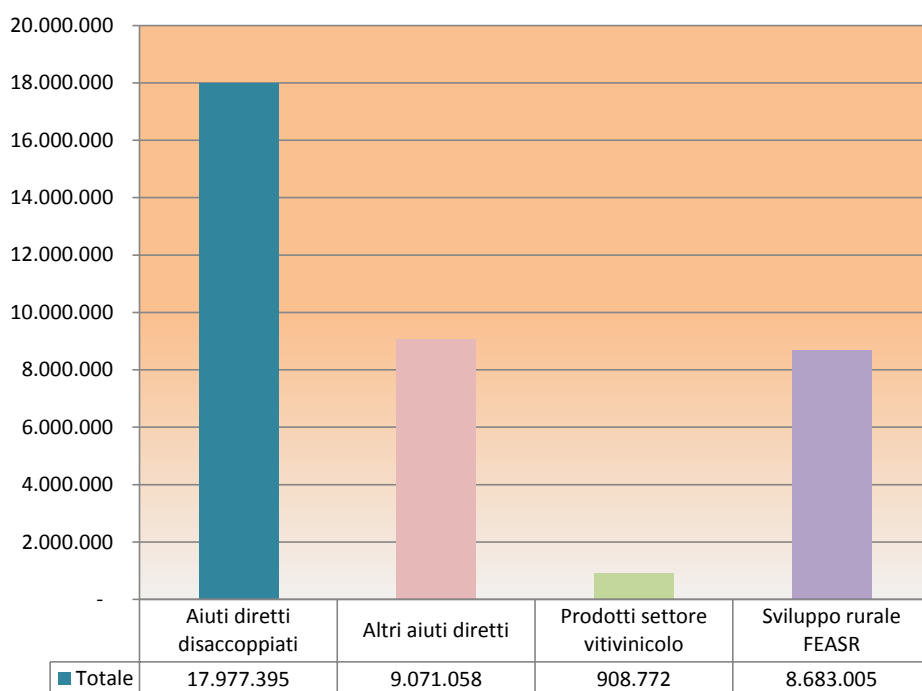
Analisi statistica dei casi di irregolarità e frode

d) ASPETTI FINANZIARI PER I PRINCIPALI SETTORI DI INTERVENTO OGGETTO DEI CASI DI IRREGOLARITÀ

Il grafico (figura 31) riporta l'entità finanziaria dei casi comunicati nel 2015 per i 4 settori di intervento considerati nel precedente punto c).

E' netta la prevalenza finanziaria dei casi relativi ai Pagamenti diretti disaccoppiati e, a seguire, quella dei casi relativi allo Sviluppo rurale.

Figura 31



Relazione **Annuale** al Parlamento

Analisi statistica dei casi di irregolarità e frode

2015

2) PROGRAMMAZIONI A CONFRONTO

Si premette che l'analisi statistica prende a riferimento i dati aggiornati al 31 luglio 2016 dei casi di irregolarità PAC comunicati negli anni dal 2005 al 2015.

Nel corso di questi anni sono stati complessivamente comunicati alla Commissione 3729 casi di irregolarità, 622 dei quali sono stati nel frattempo riclassificati come "non irregolari": per le statistiche sono pertanto considerati 3107 casi.

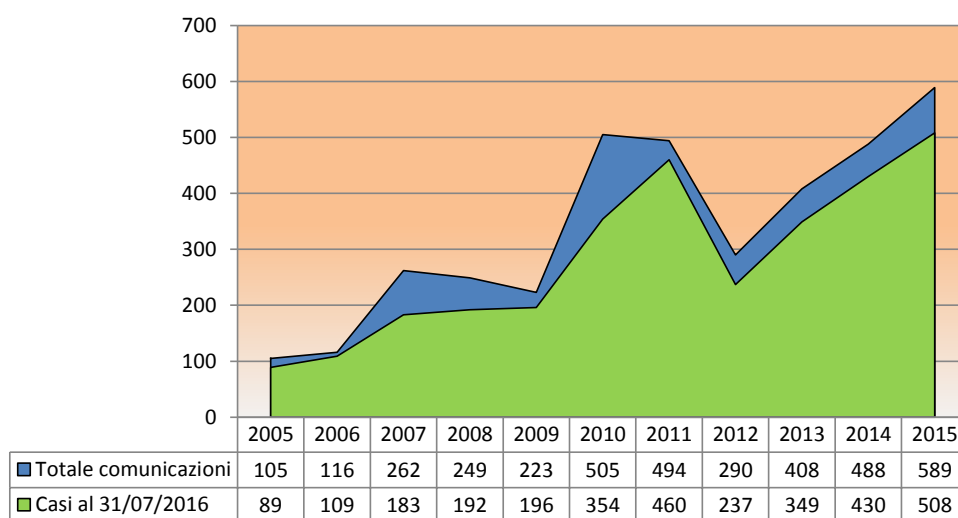
Nel grafico (figura 32) sono riportati, per ciascun anno, sia i dati relativi all'intero flusso di comunicazioni (3729 casi in totale), sia quelli risultanti al 31 luglio 2016 (3107 casi in totale)⁸⁵.

a) CONFRONTO IN RELAZIONE AL NUMERO DI CASI SEGNALATI

L'analisi del numero dei casi ripartiti per gli anni dal 2005 al 2015 (figura 29) presenta un incremento tendenziale a partire dal 2010, anno dal quale, eccettuato il 2012, i casi comunicati hanno sempre superato le 400 unità.

In particolare, nel 2015, si ha un incremento dei casi comunicati, riconducibile a specifica attività di verifica che ha riguardato, a partire dal 2013, indebiti pagamenti nel settore degli aiuti a superficie.

Figura 32



⁸⁵ Per questo motivo i 589 casi di irregolarità relativi al 2015, che al 29 febbraio 2016 risultavano essere 532 al netto di quelli riclassificati come "non irregolari", al 31 luglio 2016 si riducono a 508, in quanto 24 sono stati nel frattempo ulteriormente riclassificati come "non irregolari".

2015

Relazione **Annuale** al Parlamento

Analisi statistica dei casi di irregolarità e frode

✓ Fondo

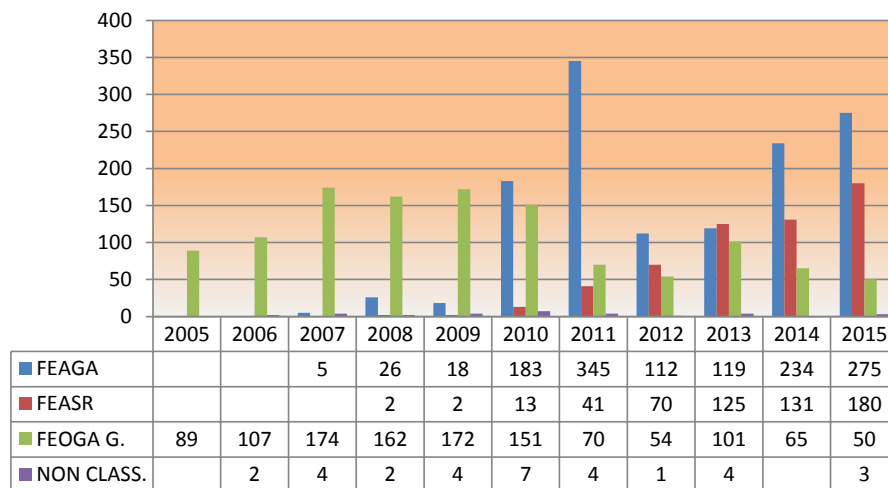
Il grafico (figura 33) evidenzia per i 3107 casi, nella ripartizione numerica delle irregolarità per Fondo, picchi numerici relativi ai pagamenti del FEAGA per gli anni 2011, 2014 e 2015.

Per quanto riguarda il FEASR si noti l'incremento tendenziale delle irregolarità a partire dal 2010.

Il numero dei casi riguardanti il FEOGA Garanzia, dopo un incremento registrato nel 2013 rispetto all'anno precedente, continua nella sua progressiva diminuzione, oramai tendenziale.

Per 31 casi il fondo non è indicato.

Figura 33



Relazione **Annuale** al Parlamento

Analisi statistica dei casi di irregolarità e frode

2015

✓ Programmazione

Il grafico (figura 34) riporta il flusso annuale delle comunicazioni suddiviso per periodo di programmazione.

Va al riguardo evidenziato che l'OLAF, all'atto del trasferimento dei dati dalla precedente versione dell'IMS a quella attualmente in produzione (versione 5.1.4), ha verificato e/o determinato per ciascun caso comunicato dall'anno 2000 il periodo di programmazione, utilizzando a riferimento i capitoli di bilancio ai quali è stata attribuita la spesa e l'anno del relativo pagamento.

Ciò si è reso necessario in quanto, per le comunicazioni riguardanti la PAC, non era sempre prevista, nelle precedenti versioni dell'IMS, la comunicazione dell'informazione relativa al periodo di programmazione.

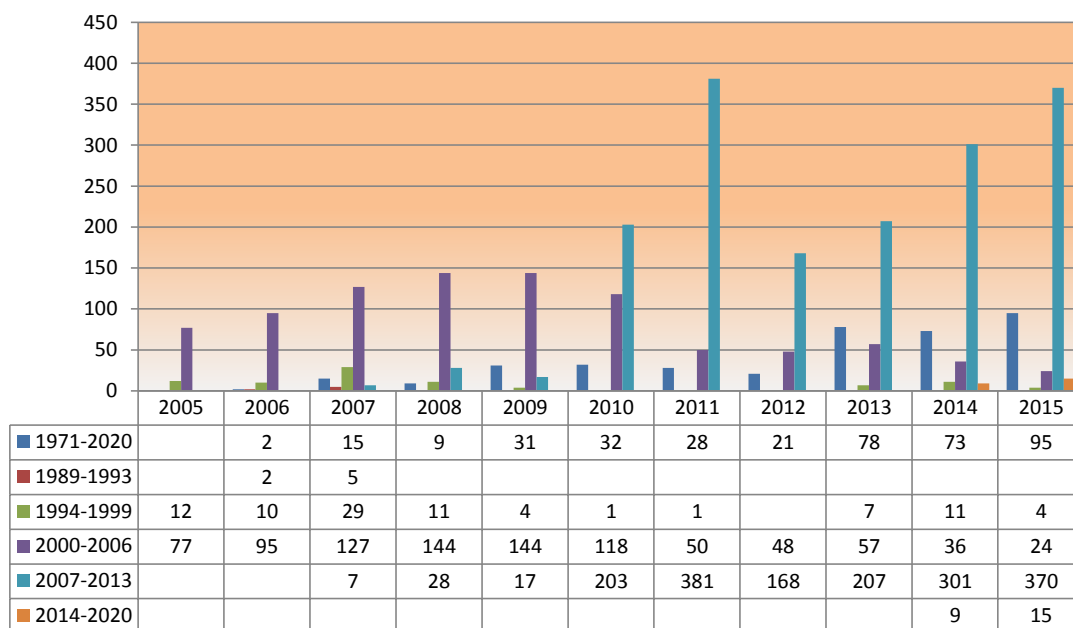
Si ha quindi una situazione più dettagliata rispetto al passato e si noti, al riguardo, l'elevato numero di comunicazioni a pagamenti riferiti al periodo di programmazione 2007-2013 e, a seguire, il numero di comunicazioni attribuite al periodo di programmazione generico, definito 1971-2020.

2015

Relazione **Annuale** al Parlamento

Analisi statistica dei casi di irregolarità e frode

Figura 34



✓ Tipologia

Il grafico (figura 35) riporta la ripartizione numerica per fondo dei casi in ragione della loro classificazione per tipo di irregolarità.

Per tutti i tre fondi è netta la prevalenza numerica dei casi di Irregolarità e si noti la minore incidenza del numero dei casi di Frode, sul totale, per il FEAGA ed il FEASR rispetto al FEOGA Garanzia.

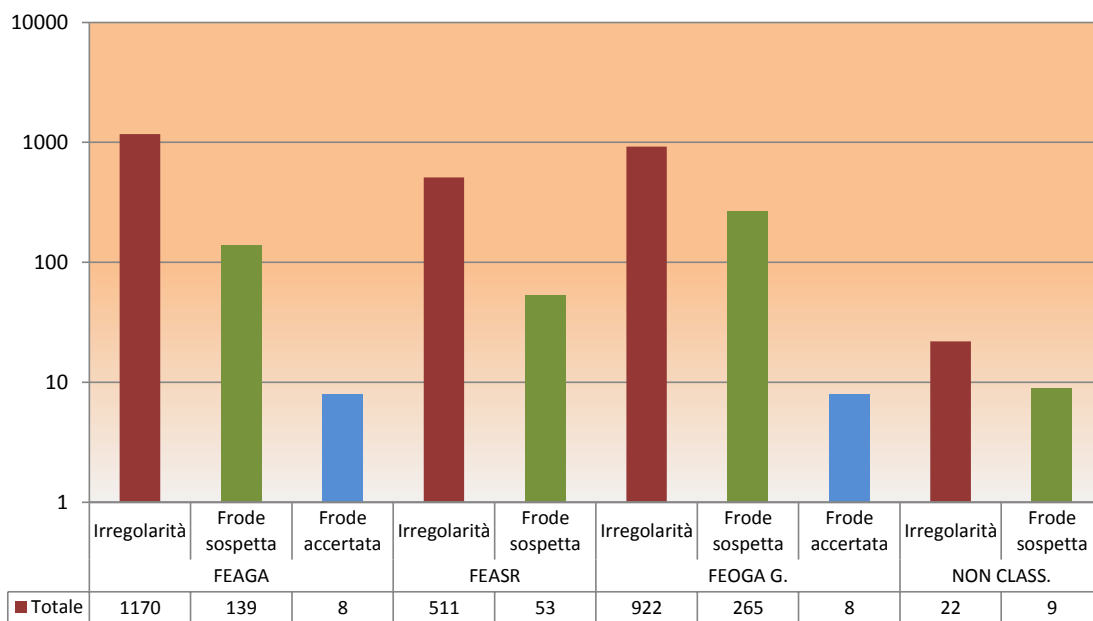
Rimane basso il numero dei casi classificati come Frode accertata.

Relazione **Annuale** al Parlamento

Analisi statistica dei casi di irregolarità e frode

2015

Figura 35



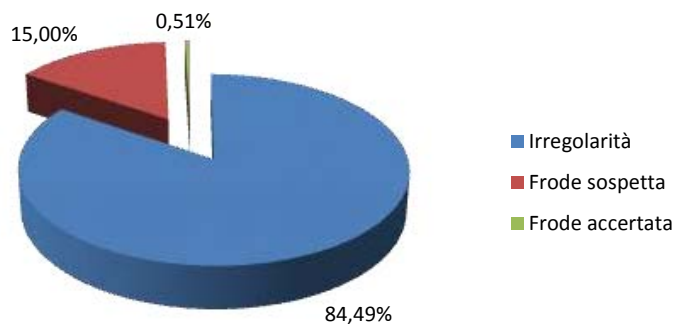
Il grafico successivo (figura 36) riporta la ripartizione percentuale per tipo di irregolarità, che vede prevalere le Irregolarità sulle Frodi nel rapporto di 5,6/1.

2015

Relazione **Annuale** al Parlamento

Analisi statistica dei casi di irregolarità e frode

Figura 36



✓ Distinzione tra Irregolarità/Frodi e per periodo di programmazione

Il grafico (figura 37) rappresenta la distinzione tra Irregolarità e Frodi per periodo di programmazione.

E' netta la prevalenza numerica delle Irregolarità rispetto alle Frodi per i vari periodi di programmazione: per quanto riguarda i casi di Frode si noti la differenza tra il rapporto Irregolarità/Frodi per il periodo di programmazione 2007-2013, pari a 11,9/1, e quello per il periodo di programmazione 2000-2006, pari a 3,9/1.

Praticamente inapprezzabile è il numero delle frodi accertate.