



PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI
DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI EUROPEI

COMITATO PER LA LOTTA CONTRO LE FRODI NEI CONFRONTI DELL'UNIONE EUROPEA
(COLAF)

LA STRATEGIA ANTIFRODE ITALIANA: UN'ESPERIENZA DA CONDIVIDERE



Col. CRUCIANO CRUCIANI

Comandante del Nucleo della Guardia di Finanza per la repressione delle frodi nei confronti dell'UE



PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI
DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI EUROPEI

**STRUTTURA E COMPITI DEL
COMITATO PER LA LOTTA CONTRO
LE FRODI NEI CONFRONTI
DELL'UNIONE EUROPEA (COLAF)**



STRUTTURA E COMPITI DEL COMITATO PER LA LOTTA CONTRO LE FRODI NEI CONFRONTI DELL'UNIONE EUROPEA

Legge 142/1992



D.P.R. 91/2007



Legge 234/2012



Art. 3 del Decreto-Legge 2 marzo 2024, n. 19

Art. 325 TFUE



Reg. (UE, Euratom)
n. 883/2013



Orientamenti sulle Strategie
Nazionali Antifrode
Rif. Ares(2016)6943965 -
13/12/2016





PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI
DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI EUROPEI

**STRUTTURA E COMPITI DEL COMITATO PER LA LOTTA CONTRO LE FRODI
NEI CONFRONTI DELL'UNIONE EUROPEA**

**PRESIDENZA DEI CONSIGLIO DEI
MINISTRI**



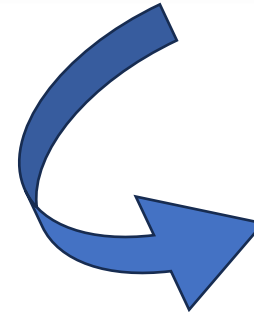
**DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI
EUROPEI**

**COMITATO PER LA LOTTA CONTRO LE FRODI NEI
CONFRONTI DELL'UNIONE EUROPEA**



Segreteria Tecnica

**Nucleo della Guardia di Finanza
per la Repressione delle Frodi
nei confronti dell'Unione
europea**





PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI
DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI EUROPEI

COMITATO PER LA LOTTA CONTRO LE FRODI
NEI CONFRONTI NELL'UNIONE EUROPEA (COLAF)



A.F.C.O.S. ITALIANO
(ANTI-FRAUD COORDINATION SERVICE)

L' art. 12 bis, del Reg. (UE, EURATOM) n. 883/2013 prevede che gli Stati membri designino un «**Servizio di coordinamento antifrode**» per agevolare una cooperazione e uno scambio di informazioni efficaci con l'Ufficio europeo lotta antifrode (OLAF), ivi incluse le informazioni di carattere operativo.



PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI EUROPEI

STRUTTURA E COMPITI DEL COMITATO PER LA LOTTA CONTRO LE FRODI NEI CONFRONTI DELL'UNIONE EUROPEA

**MINISTRO PER GLI AFFARI EUROPEI, IL PNRR
E LE POLITICHE DI COESIONE
(PRESIDENTE DEL COLAF)**

Presidenza del Consiglio dei Ministri

- Dipartimento per gli Affari Europei
- **Dipartimento per le politiche di coesione e il Sud**
- Dipartimento della funzione pubblica
- Dipartimento per gli Affari Regionali e le autonomie
- **Struttura di missione PNRR**
- **Struttura di missione ZES**
- Conferenza Unificata

Controllo e garanzia

- **Corte dei Conti**
- **Unità di Informazione Finanziaria (UIF) della Banca d'Italia**
- **Autorità nazionale anticorruzione (ANAC)**

Ministeri

- Ministero dell'Interno
- Ministero della Giustizia
- Ministero dell'Economia e delle Finanze
- Ministero delle Imprese e del Made in Italy
- Ministero dell'agricoltura, della sovranità alimentare e delle foreste
- Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti
- Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali
- Ministero dell'Istruzione e del Merito

Agenzie

- Agenzia delle Entrate
- Agenzia delle Dogane e dei Monopoli
- Agenzia per le erogazioni in agricoltura (AGEA)

Sicurezza e antimafia

- **Direzione nazionale antimafia e antiterrorismo**
- **Direzione Centrale della Polizia Criminale**
- **Arma dei Carabinieri**
- Guardia di Finanza
- **Direzione Investigativa Antimafia (DIA)**

Monitoraggio

- **Comitato di Coordinamento (CCASIIP)**
- **Rete dei referenti antifrode del PNRR (RGS)**

IN **ARANCIONE** SONO EVIDENZIATE LE AMMINISTRAZIONI DA ULTIME AGGIUNTE CON IL **D.L. N. 19 DEL 2 MARZO 2024**



PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI
DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI EUROPEI

**STRUTTURA E COMPITI DEL COMITATO PER LA LOTTA CONTRO LE FRODI
NEI CONFRONTI DELL'UNIONE EUROPEA**

LIVELLO EUROPEO

- » GARANTISCE L'ATTUAZIONE DELLE RACCOMANDAZIONI DELL'UE
- » PARTECIPAZIONE AI LAVORI DEL GRUPPO ANTIFRODE (G.A.F.) DEL CONSIGLIO EUROPEO
- » PARTECIPAZIONE AI LAVORI DEL COMITATO EUROPEO CONSULTIVO PER IL COORDINAMENTO NEL SETTORE DELLA LOTTA ALLE FRODI (CO.CO.L.A.F.) E DEI SUOI SOTTOGRUPPI TECNICI
- » ELABORAZIONE DEI **QUESTIONARI** INERENTI LE RELAZIONI ANNUALI DA TRASMETTERE ALLA COMMISSIONE EUROPEA





PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI EUROPEI

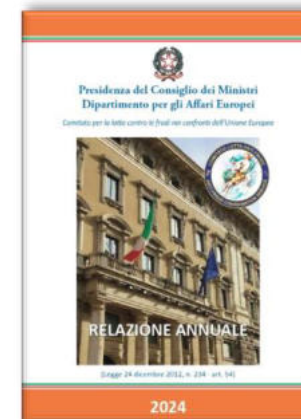
STRUTTURA E COMPITI DEL COMITATO PER LA LOTTA CONTRO LE FRODI NEI CONFRONTI DELL'UNIONE EUROPEA

LIVELLO NAZIONALE

- » GESTIONE FLUSSO DI COMUNICAZIONE CON UFFICIO EUROPEO LOTTA ANTIFRODE (OLAF) VIA «IMS» (ASSISTENZA AUTORITÀ DI GESTIONE E RISOLUZIONE DEI CASI CRITICI)
- » ANALISI DEI DATI RELATIVI A IRREGOLARITA' / FRODI
- » CHIUSURA DEI CASI DI IRREGOLARITÀ / FRODE
- » PARTECIPAZIONI AD ATTIVITA' FORMATIVE CON UNIVERSITA'
- » ELABORAZIONE DI UNA RELAZIONE ANNUALE AL PARLAMENTO
- » PARTECIPAZIONE A «RETE REFERENTI ANTIFRODE» DEL P.N.R.R.
- » PROMUOVE INIZIATIVE E PROGETTI CONTRO LE FRODI IN COLLABORAZIONE CON ENTI NAZIONALI E DELL'UE E CON LE UNIVERSITÀ
- » **ELABORAZIONE DELLA STRATEGIA NAZIONALE ANTIFRODE**



BETKONEXT
Better Knowledge for the Next Generations





PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI
DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI EUROPEI



LA STRATEGIA NAZIONALE ANTIFRODE



LA STRATEGIA NAZIONALE ANTIFRODE

LA STRATEGIA ANTIFRODE DELLA COMMISSIONE (CAFS)

ADOTTATA NEL
2019 E
AGGIORNATA
AL 2019



- migliorare la prevenzione;
- rendere più efficienti le attività di individuazione;
- condizioni d'indagine delle frodi;
- conseguire un adeguato livello di riparazione e deterrenza, con sanzioni proporzionate e dissuasive





LA STRATEGIA NAZIONALE ANTIFRODE

Stati membri che hanno adottato o pianificato di adottare una NAFS:

MS	AT	BE	BG	CY	CZ	DE	DK	EE	EL	ES	FI	FR	HR	HU	IE	IT	LT	LU	LV	MT	NL	PL	PT	RO	SE	SI	SK	
NAFS																												
Planned adoption																												
Other AFS																												
Regional AFS (cross-cutting and covering the EU's financial interests)																												
Sectoral national strategy (covering the whole national territory)																												
Sectoral regional AFS																												
Anti-corruption strategy (also covering the EU's financial interests)																												
Authority level AFS																												
Programme level AFS																												
Other																												

YES	
NO	

Al momento l'adozione di una **Strategia nazionale antifrode** da parte degli Stati Membri **non è obbligatoria**, ma la Commissione la inserisce tra i **requisiti chiave** per i sistemi nazionali di gestione e controllo nella sua proposta per il QFP 2028-2034



PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI EUROPEI

LA STRATEGIA NAZIONALE ANTIFRODE

Date di adozione, ultimo aggiornamento e periodo finanziario coperto:

MS	AT	BE	BG	CY	CZ	DE	DK	EE	EL	ES	FI	FR	HR	HU	IE	IT	LT	LU	LV	MT	NL	PL	PT	RO	SE	SI	SK
NAFS																											
Date of adoption			2020		2008							2022		2022		2024			2024	2021			2023	2023			2015
Last update					2024									2024													2019
Period covered			2021-2027		2008-present							2022-2027		2022-2027		2024-2027			2024-2026	2021-2024			2023-2027	2023-2027			2014-2020
Planned adoption																											

Panoramica su altre tipologie di Strategie riportate dagli Stati Membri:

MS	AT	BE	BG	CY	CZ	DE	DK	EE	EL	ES	FI	FR	HR	HU	IE	IT	LT	LU	LV	MT	NL	PL	PT	RO	SE	SI	SK
Other AFS																											
Regional AFS (cross-cutting covering the EU's financial interests)																											
Sectoral national strategy (covering the whole national territory)																											
Sectoral regional AFS																											
Anti-corruption strategy (covering also the EU's financial interests)																											
Authority level AFS																											
Programme level AFS																											
Other																											



LA STRATEGIA NAZIONALE ANTIFRODE

Il servizio nazionale designato deve elaborare la strategia nazionale antifrode in materia di fondi SIE.

ARES (2016)
6943965 del 13
dicembre 2016

*“Il servizio deve
disporre:*

- *di un’ampia visione, sia a livello nazionale che a livello di UE, dell’intero sistema dei fondi SIE e delle misure antifrode attualmente in vigore;*
- *del potere di mobilitare le pertinenti competenze dei vari ministeri, autorità e servizi coinvolti nell’attuazione dei fondi UE e dei vari ministeri, autorità e servizi responsabili delle indagini finanziarie e delle azioni giudiziarie.*



LA STRATEGIA NAZIONALE ANTIFRODE

La **Strategia Nazionale Antifrode (NAFS)** è stata predisposta dal **Nucleo della Guardia di Finanza per la repressione delle frodi nei confronti dell'Unione europea** – in qualità di **Segreteria Tecnica del Comitato per la lotta contro le frodi nei confronti dell'UE**– al termine di un percorso di condivisione e consolidamento tra le Amministrazioni che compongono il Comitato stesso.





LA STRATEGIA NAZIONALE ANTIFRODE

L'architettura della strategia si articola su tre direttrici principali:

DIGITALIZZAZIONE E ANALISI DEI DATI



L'impiego di **database e sistemi informatici centralizzati** per l'identificazione precoce dei rischi, l'incrocio dei dati sui titolari effettivi, la prevenzione dei conflitti di interesse e il doppio finanziamento

RAFFORZAMENTO ISTITUZIONALE E INVESTIGATIVO



Il coordinamento sinergico tra l'**OLAF** e la Procura europea **EPPO** (che persegue i reati che ledono gli interessi finanziari dell'UE, come le frodi transfrontaliere e l'IVA)

PREVENZIONE E DIRETTIVA PIF



Il recepimento della Direttiva (UE) 2017/1371 (Direttiva PIF) per punire le frodi a livello penale, estendendo la protezione a tutti i fondi dell'Unione Europea, compresi quelli gestiti tramite il dispositivo per la ripresa e la resilienza (RRF)



LA STRATEGIA NAZIONALE ANTIFRODE



Previsione di un generale quadro normativo, completo e incisivo, in grado di colpire ogni tipologia di illecito in danno del budget UE e volto a tutelare e promuovere la legalità, l'etica e la trasparenza nell'ambito degli apparati amministrativi, con la previsione di Autorità specifiche incaricate di vigilare sul rispetto dei numerosi presidi previsti, fra cui quelli anticorruzione.



Sviluppo di una costante azione di coordinamento, confronto e analisi comune da parte di questo complesso assetto istituzionale, assicurata nell'ambito del Servizio di coordinamento antifrode (AFCOS) nazionale, rappresentato dal Comitato per la lotta contro le frodi nei confronti dell'Unione Europea (COLAF).



LA STRATEGIA NAZIONALE ANTIFRODE



Promozione di numerose progettualità in tema di comunicazione, informazione e formazione, relativamente ai temi della legalità, della trasparenza e dell'anticorruzione e, in maniera specifica, della tutela degli interessi finanziari dell'UE.

Disponibilità, da parte delle competenti Autorità nazionali, di numerose banche dati e applicazioni informatiche per effettuare analisi di rischio nei settori di rispettivo interesse, nonché in maniera più specifica per la tutela degli interessi finanziari UE.





LA STRATEGIA NAZIONALE ANTIFRODE



Previsione di strumenti investigativi utilizzabili per la tutela degli interessi finanziari UE particolarmente incisivi ed efficaci, esercitabili dalle competenti Autorità nazionali sia per incarico della magistratura, in caso di illeciti di natura penale, sia autonomamente per via amministrativa (comprensivi della possibilità di svolgere accessi, ispezioni e indagini finanziarie e aggressione patrimoniale).

Sviluppo di una costante azione di coordinamento e monitoraggio delle competenti Amministrazioni nazionali per la corretta alimentazione del sistema “Irregularity Management System (IMS)”.



Supporto efficace e sostanziale alle attività dell'Ufficio del Procuratore Europeo (EPPO), come pienamente attestato nelle Relazioni da questo pubblicate.



LA STRATEGIA NAZIONALE ANTIFRODE

La NAFS italiana si compone di:

1. Quadro giuridico di riferimento;
2. Definizioni e acronimi;
3. Strategia Generale antifrode per l'attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza;
4. **Piano d'azione;**
5. Linee guida nazionali per l'utilizzo del sistema comunitario antifrode ARACHNE;
6. Manuale delle procedure di Audit 2021-2027;
7. Indicatori di contesto;
8. Indicatori appalti;
9. Indicatori comunali.





LA STRATEGIA NAZIONALE ANTIFRODE

PIANO D'AZIONE

All. 4

14

Obiettivi Strategici

Il piano definisce
obiettivi specifici
distribuiti lungo le
fasi del ciclo
antifrode

4

Anni di
Copertura

Periodo di
implementazione
2024-2027 con
aggiornamenti
continui

6

Colonne Operative

Struttura organizzativa
in sei colonne
riepilogative per la
gestione sistematica
delle misure



LA STRATEGIA NAZIONALE ANTIFRODE

PIANO D'AZIONE

Esempi

	OBIETTIVO e FASE DEL CICLO ANTIFRODE	AUTORITÀ COMPETENTE	TEMPISITICA
	Rafforzare la governance antifrode PREVENZIONE	Comitato per la lotta contro le frodi nei confronti dell'Unione Europea (COLAF - IT AFCOS)	Attività continuativa
	AGGIORNAMENTO ANNO 2024		
1	Il Governo italiano con l'art. 3 del D.L. n. 19 del 2024, convertito in Legge n. 56 dello stesso anno, ha rafforzato il coordinamento, la cooperazione e l'integrazione fra le diverse Amministrazioni che compongono il COLAF, al fine di proseguire il confronto in atto sugli aspetti fondamentali della tutela degli interessi finanziari dell'UE, fra cui il monitoraggio dell'attuazione delle Raccomandazioni formulate in materia dalla Commissione Europea, il supporto al concreto esercizio dei poteri della Procura Europea, la digitalizzazione della lotta alle frodi, il miglioramento delle procedure di segnalazione delle irregolarità e delle frodi, valorizzando, in particolare, l'approccio unitario al settore della Politica di coesione e al PNRR.		

	OBIETTIVO e FASE DEL CICLO ANTIFRODE	AUTORITÀ COMPETENTE	TEMPISITICA
8	Ampliare le possibilità di utilizzo delle informazioni disponibili a seguito del processo di digitalizzazione delle procedure d'appalto INDIVIDUAZIONE E SEGNALEZIONE	Comitato per la lotta contro le frodi nei confronti dell'Unione Europea (COLAF - IT AFCOS) Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC)	31 dicembre 2026
	AGGIORNAMENTO ANNO 2024		
	In attuazione di un protocollo di intesa, Anac fornisce al MEF/RGS un flusso dati periodico contenente molteplici informazioni sui contratti pubblici, anche con evidenza di quelli PNRR/PNC.		



LA STRATEGIA NAZIONALE ANTIFRODE

IMPLEMENTAZIONE E PROSPETTIVE FUTURE

1

FLESSIBILITÀ OPERATIVA

Il dispositivo mantiene un approccio flessibile per adattarsi alle evoluzioni normative e operative senza creare vincoli non necessari al sistema di vigilanza.

2

AGGIORNAMENTO CONTINUO

La Strategia prevede meccanismi di aggiornamento costante per il periodo 2024-2027, garantendo l'adeguamento alle nuove sfide e opportunità.

3

PROTEZIONE DEL BILANCIO UE

L'obiettivo finale rimane la protezione efficace delle risorse dell'Unione Europea attraverso un sistema di controlli coordinato e tecnologicamente avanzato.



PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI
DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI EUROPEI

COMITATO PER LA LOTTA CONTRO LE FRODI NEI CONFRONTI DELL'UNIONE EUROPEA
(COLAF)

Grazie per l'attenzione



Col. CRUCIANO CRUCIANI

Comandante del Nucleo della Guardia di Finanza per la repressione delle frodi nei confronti dell'UE