



**AGENZIA
DELLE
DOGANE**



Roma, 26 gennaio 2012

Alle Direzioni Interregionali, Regionali
e Provinciali

Protocollo: 2993 /RU

LORO SEDI

Rif.:

e p.c.

Allegati:

alla Direzione Centrale Tecnologie
per l'Innovazione

all'Ufficio Centrale Antifrode

all'Ufficio Centrale Audit interno
SEDE

All'ABI
All'Assogestioni
All'Assofiduciaria
All'Assoholding
All'AFIN
All'Assilea
Alla Fedartfidi
A Poste Italiane S.p.a.

LORO SEDI

OGGETTO: Controlli sugli scambi intracomunitari. Art. 34, c.4. D.L. n. 41/95 convertito dalla L. n. 85/95. Indagini finanziarie. Istruzioni riguardanti nuove funzionalità.

Come noto, lo scorso 1° settembre è stata messa in esercizio in AIDA (cfr. nota n. 97022 del 22.08.2011) la procedura "Indagini finanziarie" che permette di gestire in via esclusivamente telematica, secondo quanto disposto dal comma 4 dell'art.51 del DPR 633/72, il flusso di richieste agli intermediari finanziari, nonché le relative risposte, concernenti dati, notizie e documenti relativi ai rapporti intrattenuti o operazioni effettuate dagli operatori economici con i propri clienti.

Come già specificato nella Circolare 21/D del 13.07.2011, a partire dalla data di notifica della richiesta di informazioni decorre il termine concesso all'intermediario per l'inoltro delle risposte. Tale termine può essere prorogato per ulteriori 20 giorni¹ su richiesta dell'intermediario, mediante una istanza scritta inoltrata al di fuori dei canali telematici, indirizzata al Direttore Regionale, Interregionale o Provinciale. Quest'ultimo ha facoltà di rilasciare ovvero respingere la proroga, valutando caso per caso la richiesta, in relazione all'urgenza e al tipo di richiesta effettuata.

A partire dal prossimo **30 gennaio** è rilasciata in esercizio una nuova funzionalità che consente **la gestione totalmente automatizzata delle richieste di proroga** e permette una conduzione più snella ed efficace dell'intero *iter*.

Tale nuova funzionalità è accessibile ai **livelli 3 e 4**, rispettivamente ai funzionari delle Direzioni Regionali, Interregionali e Provinciali e ai Direttori Regionali, Interregionali e Provinciali.

In particolare, i funzionari del livello 3, una volta ricevuta mediante l'applicazione la richiesta di proroga firmata digitalmente e corredata da un apposito file (in qualunque formato) riportante le motivazioni che la giustificano, valutano tale richiesta e ne propongono la concessione o il diniego al livello 4 (il Direttore). Il livello 4 adotta la relativa decisione e appone la firma digitale sul documento generato dalla procedura, che viene successivamente inoltrato all'intermediario istante mediante l'applicazione.

Posto che l'esito dato ad una istanza di proroga deve essere conosciuto dall'intermediario richiedente entro il termine inizialmente fissato per l'invio della risposta all'indagine, gli intermediari finanziari sono invitati ad inoltrare le richieste di proroga **non più tardi del quinto giorno antecedente la scadenza inizialmente fissata per l'invio delle risposte**, al fine di permettere alle Direzioni Regionali, Interregionali e Provinciali la valutazione delle richieste pervenute.

Le Associazioni che leggono per conoscenza sono pregate di dare diffusa informazione su tale punto ai propri associati.

Tramite le nuove funzionalità è possibile visualizzare il termine aggiornato concesso agli intermediari per l'inoltro delle risposte. Inoltre, per la corretta e tempestiva gestione delle scadenze, è disponibile uno "*scadenario*" cioè un elenco con le richieste di proroga per le quali il termine originario per l'invio delle risposte scade nei successivi 10 giorni.

¹ Come previsto dall'art. 51, comma 3, del D.P.R. n.633/72

L'innovazione apportata alla applicazione permette una più corretta ed uniforme irrogazione di sanzioni eventualmente applicabili ai comportamenti non conformi degli intermediari finanziari, ai sensi della normativa vigente e come meglio illustrato nella citata circolare 21/D.

Si coglie l'occasione per sottolineare la necessità che codeste Direzioni verifichino l'aggiornamento e la piena funzionalità dei supporti informatici (*smart card*) per l'apposizione della firma digitale da parte dei Direttori Regionali, Interregionale e Provinciali e dei loro sostituti (livello 4), così come già evidenziato dall'Ufficio Gestione e Monitoraggio con nota prot. n.53974 del 6 maggio 2011

Qualora codeste Direzioni, ovvero gli Uffici dipendenti, riscontrino malfunzionamenti nell'utilizzo della procedura possono utilizzare i consueti canali di comunicazione: il sito di assistenza via Web o il numero verde 800-211351.

Codeste Strutture territoriali vigileranno sulla corretta e puntuale applicazione di quanto disposto nella presente nota, non mancando di rappresentare per e-mail da indirizzare all'indirizzo di posta elettronica dogane.accertamenti.tecnologie@agenziadogane.it eventuali difficoltà applicative nonché eventuali proposte di miglioramento.

Il Direttore Centrale

Dott.ssa Cinzia Bricca

Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi dell'art.3, comma 2 del D.Lgs. n.39/93