



Prot. n. 69089 /RU

Roma, 23.12.2008

COMUNICAZIONE

MODIFICHE E INTEGRAZIONI ALLA NORMATIVA VALUTARIA

In data 13.12.2008 è stato pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 291 il decreto legislativo n. 195/2008 che muta il quadro normativo in materia di controllo sul denaro contante in attuazione del Reg. CE n. 1889/05, delineando un ruolo centrale per l’Agenzia delle Dogane.

Le nuove disposizioni avranno efficacia dal 1° gennaio 2009, e tra le novità introdotte si segnalano le seguenti:

- è stata estesa la definizione di “denaro contante”, comprendendo in essa oltre alle banconote e alle monete metalliche aventi corso legale, anche tutti gli strumenti di pagamento negoziabili al portatore;
- le dichiarazioni relative al trasporto di “denaro contante” di importo pari o superiore a 10.000 euro vanno presentate esclusivamente agli Uffici delle Dogane;
- le dichiarazioni relative ai trasferimenti di “denaro contante” pari o superiore a 10.000 euro effettuati mediante plico postale o equivalente vanno presentate a Poste italiane SpA o ai fornitori di servizi postali - *ai sensi del decreto legislativo 22 luglio 1999, n. 261*- all’atto della spedizione o nelle 48 ore successive al ricevimento;
- per i trasferimenti di “denaro contante” da e verso Paesi membri UE l’obbligo di dichiarazione è previsto al momento di entrata nel territorio nazionale o al momento dell’uscita dallo stesso;
- in caso di violazione è possibile estinguere immediatamente l’illecito richiedendo di effettuare il pagamento in misura ridotta, a titolo di oblazione, del 5% della somma eccedente 10.000 € In ogni caso, l’oblazione non può essere inferiore a 200 €
- l’oblazione non è ammessa nei casi in cui l’eccedenza superi la soglia di 250.000 euro e quando il soggetto se ne sia avvalso nei 365 giorni precedenti la contestazione;

- i verbali di contestazione elevati dai militari della Guardia di Finanza e le eventuali oblazioni contestuali, vengono ricevute dagli Uffici delle dogane per la relativa acquisizione nel sistema informativo doganale.

Le nuove disposizioni mirano a prevenire e contrastare le attività illecite di riciclaggio, unitamente a quelle finalizzate al finanziamento del terrorismo, ed istituire un adeguato livello di sorveglianza sui movimenti transfrontalieri di denaro.

Il nuovo modulo di dichiarazione, **da utilizzare a partire dal 1° gennaio 2009**, è disponibile sul sito internet dell'Agenzia www.agenziadogane.gov.it – Modulistica e nella sezione dedicata ai viaggiatori internazionali all'indirizzo: <http://www.agenziadogane.it/wps/wcm/connect/ed/Comunicare/Pubblicazioni/carta%20doganale>