



Reingegnerizzazione AIDA

Importazione

Guida AS – IS / TO – BE per utenti esterni

*versione del 29 aprile 2021*



## Sommario

1. GLOSSARIO .....	8
2. PREMESSA .....	10
3. SISTEMA DI ACCOGLIENZA .....	12
3.1 MODALITA' DI AUTENTICAZIONE.....	14
3.2 MODALITA' DI AUTORIZZAZIONE.....	15
3.3 FORMATO DEI MESSAGGI .....	16
3.4 FIRMA DEI MESSAGGI.....	17
4. MODALITA' DI TRASMISSIONE .....	18
5. DATI DI SERVIZIO.....	22
6. IL CICLO DI VITA DELLA DICHIARAZIONE DOGANALE .....	24
6.1 DEPOSITO DELLA DICHIARAZIONE .....	26
6.2 ACCETTAZIONE.....	28
6.4 SVINCOLO.....	30
6.5 RETTIFICA.....	35
6.6 ANNULLAMENTO .....	42
7. MODALITA' DI PRESENTAZIONE DELLA DICHIARAZIONE DOGANALE .....	46
7.1 NORMALE PRESSO DOGANA.....	46
7.2 ALTRI LUOGHI DI PRESENTAZIONE.....	47



8. H1 - IMMISSIONE IN LIBERA PRATICA E REGIME D'USO SPECIALE – USO SPECIFICO – DICHIARAZIONE D'USO FINALE.....	51
8.1 ATTORI DEL PROCESSO.....	51
8.2 TRATTAMENTO.....	51
8.3 ELEMENTI DELLA DICHIARAZIONE DOGANALE.....	54
8.3.1 CONTO DI DEBITO .....	54
8.3.2 PARTI.....	55
8.3.3 DOCUMENTI.....	65
8.3.4 DOCUMENTI PRECEDENTI.....	68
8.3.5 INFORMAZIONI VALORE IMPOSTE .....	69
8.3.6 INFORMAZIONI SUPPLEMENTARI .....	78
8.3.7 ALTRO.....	79
9. H2 – DEPOSITO DOGANALE .....	82
9.1 ATTORI DEL PROCESSO .....	82
9.2 TRATTAMENTO.....	83
9.3 ELEMENTI DELLA DICHIARAZIONE DOGANALE.....	86
9.3.1 CONTO DI DEBITO .....	86
9.3.2 PARTI.....	87
9.3.3 DOCUMENTI.....	93
9.3.4 DOCUMENTI PRECEDENTI.....	97
9.3.5 INFORMAZIONI VALORE IMPOSTE .....	98
9.3.6 INFORMAZIONI SUPPLEMENTARI .....	100



9.3.7 ALTRO.....	102
10 H3 – AMMISSIONE TEMPORANEA .....	104
10.1 ATTORI DEL PROCESSO.....	104
10.2 TRATTAMENTO.....	104
10.3 ELEMENTI DELLA DICHIARAZIONE DOGANALE.....	106
10.3.1 CONTO DI DEBITO .....	106
10.3.2 PARTI .....	108
10.3.3 DOCUMENTI .....	115
10.3.4 DOCUMENTI PRECEDENTI.....	118
10.3.5 INFORMAZIONI VALORE IMPOSTE .....	120
10.3.6 INFORMAZIONI SUPPLEMENTARI .....	127
10.3.7 ALTRO .....	128
11. H4 – PERFEZIONAMENTO ATTIVO .....	131
11.1 ATTORI DEL PROCESSO.....	131
11.2 TRATTAMENTO.....	133
11.3 ELEMENTI DELLA DICHIARAZIONE DOGANALE.....	135
11.3.1 CONTO DI DEBITO .....	135
11.3.2 PARTI .....	136
11.3.3 DOCUMENTI .....	144
11.3.4 DOCUMENTI PRECEDENTI.....	147
11.3.5 INFORMAZIONI VALORE IMPOSTE .....	149
11.3.6 INFORMAZIONI SUPPLEMENTARI .....	156



11.3.7 ALTRO .....	157
12. H5 – TERRITORI FISCALI SPECIALI.....	161
12.1 ATTORI DEL PROCESSO.....	161
12.2 TRATTAMENTO.....	161
12.3 ELEMENTI DELLA DICHIARAZIONE DOGANALE.....	163
12.3.1 CONTO DI DEBITO .....	163
12.3.2 PARTI .....	163
12.3.3 DOCUMENTI .....	171
12.3.4 DOCUMENTI PRECEDENTI.....	173
12.3.5 INFORMAZIONI VALORE IMPOSTE .....	174
12.3.6 INFORMAZIONI SUPPLEMENTARI .....	181
12.3.7 ALTRO .....	182
13. H6 – TRAFFICO POSTALE.....	185
13.1 ATTORI DEL PROCESSO.....	185
13.2 TRATTAMENTO.....	185
13.3 ELEMENTI DELLA DICHIARAZIONE DOGANALE.....	186
13.3.1 CONTO DI DEBITO .....	187
13.3.2 PARTI .....	187
13.3.3 DOCUMENTI .....	194
13.3.4 INFORMAZIONI VALORE IMPOSTE .....	196
13.3.5 INFORMAZIONI SUPPLEMENTARI .....	198
14. H7 – BASSI VALORI.....	199



14.1	ATTORI DEL PROCESSO.....	200
14.2	TRATTAMENTO.....	200
14.3	ELEMENTI DELLA DICHIARAZIONE DOGANALE.....	201
14.3.1	CONTO DI DEBITO .....	201
14.3.2	PARTI .....	203
14.3.3	DOCUMENTI .....	208
14.3.4	DOCUMENTI PRECEDENTI.....	211
14.3.5	INFORMAZIONI VALORE IMPOSTE .....	212
14.3.6	INFORMAZIONI SUPPLEMENTARI .....	214
15. I1	– SEMPLIFICATA.....	217
15.1	ATTORI DEL PROCESSO.....	217
15.2	TRATTAMENTO.....	218
15.3	ELEMENTI DELLA DICHIARAZIONE DOGANALE.....	219
15.3.1	CONTO DI DEBITO .....	219
15.3.2	PARTI .....	219
15.3.3	DOCUMENTI .....	227
15.3.4	DOCUMENTI PRECEDENTI.....	229
15.3.5	INFORMAZIONI VALORE IMPOSTE .....	231
15.3.6	INFORMAZIONI SUPPLEMENTARI .....	234
15.3.7	ALTRO .....	235
16. I2	– EIDR.....	237
16.1	ATTORI DEL PROCESSO.....	237



16.2 TRATTAMENTO.....	237
16.3 ELEMENTI DELLA DICHIARAZIONE DOGANALE.....	238
16.3.1 CONTO DI DEBITO .....	238
16.3.2 PARTI .....	239
16.3.3 DOCUMENTI PRECEDENTI.....	242
17. I2 – NOTIFICA DI PRESENTAZIONE MERCI.....	243
17.1 ATTORI DEL PROCESSO.....	243
17.2 TRATTAMENTO.....	244
17.3 ELEMENTI DELLA DICHIARAZIONE DOGANALE.....	246
17.3.1 CONTO DI DEBITO .....	246
17.3.2 PARTI .....	246
17.3.3 DOCUMENTI PRECEDENTI.....	249
18. SERVIZIO MONITORAGGIO ESITI TRANSAZIONI (MONET) .....	250
18.1 ATTORI DEL PROCESSO.....	251
18.3 SERVIZIO MONITORAGGIO ESITI TRANSAZIONI (MONET) .....	251



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## 1. GLOSSARIO

Funzionalità	Servizio
Registrazione della dichiarazione	<i>Import.Service</i> Operazione “invioDichiarazione”
Rettifica della dichiarazione	<i>Import.Service</i> Operazione “rettificaDichiarazione”
Annullamento della dichiarazione	<i>Import.Service</i> Operazione “annullaDichiarazione”
CA	Controllo Automatizzato
CD	Controllo Documentale
CS	Controllo <i>Scanner</i>
EUCDM	<i>European Customs Data Model</i>
MRN	<i>Master Reference Number</i>
LRN	<i>Local Reference Number</i>
OE	Operatore Economico
STD	Servizio Telematico Doganale
CDU	Codice Doganale dell'Unione Regolamento (UE) N.952/2013 del Parlamento Europeo e del





**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Funzionalità	Servizio
	Consiglio
VM	Visita Merce

Con la notazione [rif. **12 34 567 890 - XX/YY**] viene indicato il riferimento al *data group/data element* del tracciato in esame; in particolare, i primi 10 caratteri, ove riportati, indicano il riferimento al corrispondente *data element* del modello dei dati dell'Organizzazione Mondiale delle Dogane (OMD), mentre i successivi caratteri XX/YY indicano il riferimento al *data group/data element* nell'ambito del modello dei dati EUCDM [ad esempio se si sta descrivendo l'H1 il [rif. 1/10] indica il *data group* "Regime doganale" che al suo interno include i *data element* "Regime richiesto" e "Regime precedente". Il *data element* "Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi" è indicato come [rif. 12 03 000 000 - 2/3].

BOZZA

## 2. PREMESSA

Il presente documento ha l'obiettivo di confrontare le funzionalità del vecchio sistema con il nuovo con particolare riferimento alle dichiarazioni di *Import*; pertanto riporta il confronto tra l'attuale sistema [tracciato IM] ed i nuovi formati dichiarativi:

	<b>Dichiarazione/Notifica</b>	<b>Regimi</b>
H1	Immissione in libera pratica e regime uso speciale – uso specifico – dichiarazione di uso finale	01, 07, 40, 42, 43, 44, 45, 46, 48, 61, 63, 68
H2	Regime speciale - custodia – dichiarazione per il deposito doganale	71
H3	Regime speciale – uso speciale – dichiarazione per l'ammissione temporanea	53
H4	Regime speciale – trasformazione – dichiarazione per il perfezionamento attivo	51
H5	Dichiarazione per l'introduzione di merci nell'ambito degli scambi con territori fiscali speciali	40, 42, 61, 63, 95, 96
H6	Dichiarazioni in dogana nel traffico postale per l'immissione in libera pratica	01, 07, 40
H7	Dichiarazioni in dogana per spedizioni bassi valori	40
I1	Dichiarazione semplificata di importazione	01, 07, 40, 42, 43, 44, 45, 46, 48, 51, 53, 61, 63, 68
I2	Notifica di presentazione in dogana delle merci in caso di iscrizione nelle scritture del dichiarante o nel quadro di dichiarazioni in dogana inoltrate prima della presentazione delle merci all'importazione	-

Il presente documento, quindi, costituisce una guida per gli utenti esterni utile per l'adesione al sistema reingegnerizzato. Fornisce informazioni pratiche mettendo in relazione la struttura dei dati presenti nel vecchio e nel nuovo sistema. Si precisa che il contenuto del documento è puramente informativo e potrebbe essere soggetto a modifiche, in base ad esempio a variazioni dei controlli automatici effettuati dal sistema, alle regole di compilazione, etc.

Qualora venissero identificati degli elementi che necessitano di richieste di chiarimento, è necessario trasmettere una e-mail alla seguente casella di posta elettronica:

[dir.organizzazione-digitaltransformation.processi@adm.gov.it](mailto:dir.organizzazione-digitaltransformation.processi@adm.gov.it)

BOZZA

### 3. SISTEMA DI ACCOGLIENZA

Il presente capitolo illustra, a titolo esemplificativo ma non esaustivo, le funzionalità per la trasmissione dei messaggi mediante servizi S2S system-to-system (S2S) o user-to-system (U2S) offerti agli operatori economici dall'ADM.

Al fine di fruire dei suddetti servizi è necessario, da parte dell'operatore economico e dell'eventuale intermediario, ottenere le necessarie autorizzazioni mediante il Modello Autorizzativo Unico (MAU) accedendo alla sezione "Mio Profilo" nell'ambito dell'area riservata del Portale Unico delle Dogane e dei Monopoli (PUDM).

Per informazioni specifiche si rimanda al Manuale Casi d'uso MAU e piattaforma d'accoglienza disponibile nella sezione Reingegnerizzazione AIDA sul PUDM.

Servizi S2S (System to System)	
AS – IS	TO – BE
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Web Service SOAP WS-FTP</b> che consente, ad un operatore autorizzato, di: <ul style="list-style-type: none"> <li>- inviare un file in formato proprietario,</li> <li>- consultare lo stato elaborativo,</li> <li>- prelevare la risposta dei controlli formali (file <b>Icntrl</b>) e l'esito dei controlli sostanziali (file <b>Irisp</b>).</li> </ul> </li> </ul> <p>Sono disponibili un <b>ambiente di addestramento</b> ed un <b>ambiente reale</b>.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>Web Service SOAP ImportService</b> che consente, ad un operatore autorizzato, di inviare un file XML, restituendo un Identificativo Univoco della Transazione (IUT) e la <b>ricevuta di I livello</b></li> <li>- <b>Web Service REST InteropRService</b> che consente di consultare lo stato elaborativo</li> <li>- <b>Web Service SOAP InteropService</b> che consente, ad un operatore autorizzato, di prelevare la ricevuta dei controlli sostanziali (<b>ricevuta di II livello</b>)</li> </ul> <p>Sono disponibili un <b>ambiente di addestramento</b> ed un <b>ambiente reale</b>.</p>



## Servizi U2S (User to System)

### AS – IS

**Servizio Telematico Doganale – STD:** applicazione web che consente, ad un operatore autorizzato, di:

- inviare un file;
- consultare lo stato elaborativo;
- prelevare la risposta dei controlli formali (file **Icntrl**) e l'esito dei controlli sostanziali (file **Irisp**);
- accedere direttamente ad applicazioni nel mondo AIDA.

Sono disponibili un **ambiente di addestramento** ed un **ambiente reale**.

### TO – BE

**MONET:** applicazione web, disponibile nell'area riservata del PUDM nella sezione **Servizi online – Interattivi**, che consente, ad un operatore autorizzato, di:

- prelevare il **file XML trasmesso** mediante il web service,
- consultare lo stato elaborativo,
- prelevare la risposta dei controlli formali (**ricevuta di I livello**) e l'esito dei controlli sostanziali (**ricevuta di II livello**).

Sono disponibili un **ambiente di addestramento** ed un **ambiente reale**.

Non è disponibile, ad oggi, un Servizio U2S di trasmissione file.

### 3.1 MODALITA' DI AUTENTICAZIONE

Servizi S2S (System to System)	
AS – IS	TO – BE
<p>L'autenticazione al webservice (WS-FTP) avviene con credenziali (nome utente e password) rilasciati nell'ambito del STD.</p>	<p>L'autenticazione ai webservice:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>ImportService</b></li> <li>- <b>InteropRService</b></li> <li>- <b>InteropService</b></li> </ul> <p>avviene con un <b>certificato di autenticazione</b> emesso dell'Agenzia delle Dogane e Monopoli e che può essere scaricato mediante l'applicazione <b>Gestione Certificati</b>.</p> <p><u>Nota:</u> Per accedere a tale applicazione è necessario richiedere il profilo autorizzativo <b>dlr_gestione_certificati_aut</b> mediante l'applicazione <b>Mio Profilo disponibile sul PUDM</b>.</p> <p><u>Non sono accettati i certificati di autenticazione rilasciati dell'Agenzia Dogane e Monopoli mediante l'applicazione Desktop Dogane.</u></p>



## Servizi U2S (User to System)

### AS – IS

L'autenticazione al sito web del STD avviene con credenziali (nome utente e password) rilasciate nell'ambito del STD o mediante CNS.

### TO – BE

L'autenticazione alle applicazioni web disponibili sul Portale unico dogane monopoli (PUDM) – nel caso specifico Monet e Gestione documenti - deve essere effettuata utilizzando **credenziali**:

- **SPID** (Sistema Pubblico di Identità Digitale) strettamente di livello 2 e di Persona Fisica,
- **CNS** (Carta Nazionale dei Servizi) di Persona Fisica,
- **CIE** (Carta d'identità elettronica).

## 3.2 MODALITA' DI AUTORIZZAZIONE

### Richiesta delle autorizzazioni

### AS – IS

Per la richiesta delle autorizzazioni alla trasmissione delle dichiarazioni doganali l'utente ha a disposizione l'applicazione web **Istanza di adesione**; in particolare, per la presentazione delle dichiarazioni d'importazione è necessario selezionare il tipo documento **Dichiarazioni doganali**.

### TO – BE

Per la richiesta delle autorizzazioni alla trasmissione delle dichiarazioni doganali l'utente ha a disposizione l'applicazione web **Mio Profilo**, disponibile nell'area riservata del PUDM nella sezione **Servizi online**; in particolare, per la presentazione delle dichiarazioni d'importazione è necessario richiedere i seguenti profili autorizzativi:

- **dlr\_dichimport** – profilo necessario per poter trasmettere le dichiarazioni doganali d'importazione;



## Richiesta delle autorizzazioni

AS – IS

TO – BE

- **dlr\_gestione\_cert\_aut** – profilo necessario per poter scaricare un certificato di autenticazione;
- **dlr\_consulta\_dich\_fe** – profilo necessario per caricare e consultare l'insieme dei documenti associati ad una dichiarazione di importazione mediante il servizio U2S Gestione documenti.

### 3.3 FORMATO DEI MESSAGGI

## Formato dei messaggi

AS – IS

TO – BE

### Formato proprietario

Il file è costituito da un record di testa a lunghezza fissa, seguito da uno o più record relativi ad uno o più messaggi, a lunghezza variabile.

Ogni record è costituito da una parte fissa contenente il numero progressivo annuale della pratica che contraddistingue univocamente le dichiarazioni doganali e a seguire una parte variabile a partire dalla posizione 23, nella quale i dati sono indicati uno di seguito all'altro separati da un carattere di tabulazione orizzontale posto alla fine di ciascun dato, compreso l'ultimo.

### Formato XML

I messaggi XML devono essere creati seguendo gli schemi XSD, predisposti per ogni tipologia di dichiarazione, rispettando tutti i vincoli di obbligatorietà e molteplicità previsti.



### 3.4 FIRMA DEI MESSAGGI

Certificati di firma accettati	
AS – IS	TO – BE
<p>Le dichiarazioni di Importazione devono essere trasmesse mediante file firmati.</p> <p>Per firmare digitalmente i file, l'utente può utilizzare:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- un certificato di firma rilasciato dall'Agenzia Dogane e Monopoli mediante l'applicazione <b>Desktop Dogane</b>;</li> <li>- un certificato di firma rilasciato dall'Agenzia delle Entrate;</li> <li>- un certificato di firma rilasciato da un Prestatore di servizi fiduciari riconosciuto a livello nazionale (AgID).</li> </ul>	<p>Le dichiarazioni di Importazione devono essere trasmesse mediante file firmati</p> <p>Per firmare digitalmente i file, l'utente deve utilizzare un certificato di firma digitale rilasciato da un Prestatore di servizi fiduciari qualificato riconosciuto a livello nazionale (AgID) e a livello Europeo.</p> <p><b>Il certificato di firma deve essere FEQ eIDAS.</b></p> <p><u>Non sono accettati i certificati di firma rilasciati dall'Agenzia Dogane e Monopoli mediante l'applicazione Desktop Dogane.</u></p>

#### 4. MODALITA' DI TRASMISSIONE

Modalità di invio	
AS – IS	TO – BE
<p><u>Invio</u></p> <p>L'invio delle dichiarazioni di importazione avviene attraverso il Servizio Telematico Doganale (STD) in un'unica trasmissione, attraverso la comunicazione di un file EDI che rispetti i formati riportati da ADM.</p> <p>In particolare, il tracciato per questa tipologia di dichiarazione è il tracciato IM.</p> <p>L'elaborazione di tale file ne prevede il controllo formale, sostanziale e, se i controlli vengono superati, la successiva fase di accettazione, oppure di rifiuto.</p>	<p><u>Invio</u></p> <p>La modalità di invio di una dichiarazione, per operazioni di <b>acquisizione</b> e <b>rettifica</b>, può avere due tipologie:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Completa</li> <li>- Parziale</li> </ul> <p>L'operazione di <b>annullamento</b> può avvenire esclusivamente con invio in modalità Completa.</p> <p>Per la modalità <b>Completa</b>, tutti i dati devono essere forniti in un'unica soluzione.</p> <p>In <b>acquisizione</b> per la modalità <b>Parziale</b>, i dati possono essere forniti attraverso invii progressivi che prevedono sempre come unità minima <b>l'intestazione e almeno un articolo</b>. L'intestazione contiene il <i>data element</i> che costituisce il legame fra i vari invii: &lt;IntestazioneHn&gt;&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;&lt;LRN&gt;</p> <p style="text-align: center;">[rif. 12 09 001 000 – 2/5]</p> <p>che deve essere il medesimo in tutti gli invii parziali.</p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Modalità di invio

AS – IS

TO – BE

Il **LRN** [*Local Reference Number*] è un numero univoco stabilito autonomamente dall'operatore economico che trasmette la dichiarazione [anno presentazione dichiarazione (primi 4 caratteri) + identificativo che determina univocamente, per anno, una dichiarazione di uno specifico operatore economico (caratteri da 5 a 22)]. L'univocità del LRN nell'ambito di un anno solare deve essere gestita dall'operatore economico stesso.

Esempi:

<LRN>20211</LRN>

<LRN>202100035</LRN>

<LRN>2021FHNTMLOL</LRN>

In **rettifica**, sia per la modalità **Completa**, che per la modalità **Parziale**, la dichiarazione da rettificare è individuata attraverso il dato di servizio **MRN** [*Master Reference Number*], numero univoco che identifica una dichiarazione che è stata accettata e può essere rettificata. Ne consegue che un invio può essere effettuato anche privo di intestazione e corredato solo dagli articoli che necessitano rettifica o dall'indicazione degli articoli che si vogliono eliminare.

In generale, l'indicazione sulla modalità di invio viene espressa nel *data element*

<dichCompl>

che può assumere valori:

- **S** (SI, invio dichiarazione completa)
- **N** (NO, invio dichiarazione parziale)

In quest'ultimo caso, l'indicazione della fase di invio parziale è



## Modalità di invio

AS – IS

TO – BE

regolata dal *data element*

<UltimoInvio>

che può assumere i seguenti valori:

- C = ultimo invio senza dati;
- N = invio intermedio;
- S = ultimo invio con dati.

in modo da definire la conclusione del processo di trasmissione di una singola dichiarazione, identificata dal suo LRN, in acquisizione, dal suo MRN in rettifica.

Nell'invio di una dichiarazione in modalità completa il *data element* <UltimoInvio> deve essere valorizzato a S.

Nell'invio di una dichiarazione in modalità parziale:

- il processo di trasmissione dell'intera dichiarazione deve essere concluso in 30 giorni dal primo invio;
- ad ogni invio corrispondono una ricevuta di I livello ed una ricevuta di II livello, prelevabili dal Sistema di Accoglienza, come riportato nel paragrafo

### 3. SISTEMA DI ACCOGLIENZA

- 3. SISTEMA DI ACCOGLIENZA.

Per un invio in modalità **Parziale**, a valle di <UltimoInvio>**N**

Modalità di invio	
AS – IS	TO – BE
	<p>vengono effettuati alcuni controlli sui dati inviati, restituendo all'operatore, in caso di errore, un messaggio che indica i dati da modificare.</p> <p>Se viene trasmesso un invio, trascorsi 30 giorni dal primo, il messaggio viene rifiutato e vengono cancellati tutti gli invii precedentemente trasmessi.</p> <p>In acquisizione &lt;UltimoInvio&gt; può assumere solo il valore <b>S</b>.</p> <p>In rettifica &lt;UltimoInvio&gt; può assumere sia valore <b>S</b> che <b>C</b>.</p> <p>A valle di &lt;UltimoInvio&gt;<b>C/S</b> vengono ripetuti tutti i controlli per permettere l'eventuale accettazione di quanto dichiarato. Nel caso di presenza di errori la dichiarazione viene scartata e vengono cancellati tutti gli invii precedenti.</p> <p><b>Particolarità:</b> in rettifica se l'invio conclusivo è senza dati &lt;UltimoInvio&gt; <b>C</b> devono essere indicati esclusivamente i due dati di servizio &lt;CodUffDog&gt; e &lt;Mrn&gt;.</p> <p>Se, invece, il messaggio contiene altre informazioni il sistema provvede a scartare la rettifica informando l'operatore del relativo errore, ma senza cancellare gli invii intermedi, contrariamente al comportamento standard.</p>

## 5. DATI DI SERVIZIO

I dati richiesti nei nuovi messaggi all'importazione corrispondono a quanto previsto a livello unionale, così come riportato nell'EUCDM. Tuttavia, per permettere la lavorazione dei dati dichiarati dagli Operatori Economici (OE), si è resa necessaria l'introduzione di alcuni *data element* che possono essere paragonati al **Record di testata** dell'*Interchange Idoc*.

L'insieme dei dati necessari cambia a seconda dell'operazione richiesta dall'OE.

Nel dettaglio i dati di servizio sono:

- <DichCompl> indica la modalità di invio, come esposto nel precedente capitolo, può assumere i valori **N** [modalità parziale] oppure **S** [modalità completa];
- <UltimoInvio> indica lo stato del file rispetto agli invii, per definirne il completamento; può assumere i seguenti valori:
  - o C=ultimo invio senza dati;
  - o N=invio intermedio;
  - o S=ultimo invio con dati;
- <CodUffDog> indica il Codice ufficio doganale su cui viene richiesta la registrazione della dichiarazione;
- <Mrn> indica il MRN oggetto della Rettifica o dell'Annullamento;
- <Causale> indica la Causale di Rettifica o di Annullamento;
- <RifNorma> indica il Riferimento normativo per operazioni di Rettifica o di Annullamento;

- <RifContabSep> indica il Riferimento alla Contabilità Separata (è obbligatoriamente assente per gli operatori economici. viene trattato solo dagli uffici doganali per operazioni interne);
- <NumeroArticoloDaEliminare> indica il Numero di articolo della dichiarazione che si vuole eliminare. Tale *data element* può essere valorizzato se dichCompl = N oppure nel caso di operazione di rettifica.

BOZZA

## 6. IL CICLO DI VITA DELLA DICHIARAZIONE DOGANALE

Il ciclo di vita di una dichiarazione di importazione trasmessa al sistema doganale è caratterizzato da diversi stati:

- Deposito (ove ricorra il caso)
- Accettazione
- Svincolo



I principali attori del processo sono:

1. gli **Operatori Economici**, che attraverso il Sistema di Accoglienza presentano una:
  - Dichiarazione in dogana prima della presentazione delle merci (deposito della dichiarazione – art. 171 CDU)
  - Richiesta di accettazione di una dichiarazione:
    - in presenza di merce (H1...H7 – I1 e I2)
    - attraverso la notifica di arrivo della merce (I2 a fronte di un precedente deposito di dichiarazione H1...H7)
    - attraverso la notifica di consegna
  - Richiesta di rettifica di una dichiarazione
  - Richiesta di annullamento di una dichiarazione
2. i **Funzionari Doganali**, relativamente alle seguenti attività:
  - Validazione della richiesta di rettifica
  - Validazione della richiesta di annullamento



	Operatore Economico	Funzionario Doganale	Servizio
<b>Richiesta di deposito di una dichiarazione</b>	√		<i>ImportService</i> operazione “invioDichiarazione”
<b>Richiesta di accettazione di una dichiarazione</b>	√		<i>ImportService</i> operazione “invioDichiarazione”
<b>Richiesta di accettazione attraverso notifica di consegna</b>	√		<i>ImportService</i> operazione “notificaConsegna”
<b>Richiesta di rettifica di una dichiarazione</b>	√		<i>ImportService</i> operazione “rettificaDichiarazione”
<b>Richiesta di annullamento di una dichiarazione</b>	√		<i>ImportService</i> operazione “annullaDichiarazione”
<b>Validazione della richiesta di rettifica</b>		√	AIDA
<b>Validazione della richiesta di annullamento</b>		√	AIDA

## 6.1 DEPOSITO DELLA DICHIARAZIONE

Deposito della dichiarazione (Articolo 171 del CDU)	
AS – IS	TO – BE
<p><b><u>Registrazione della dichiarazione</u></b></p> <p><b>Attori abilitati:</b> Speditore/Esportatore, Destinatario, Dichiarante/Rappresentante, Funzionari Doganali.</p> <p>L'invio del file contenente la dichiarazione avviene attraverso il Servizio Telematico Doganale (STD).</p> <p>Il file contiene i dati di testata di una dichiarazione (record IM) e i relativi dati di singolo (record IM1) valorizzati in base alla colonna IMP del tracciato. Per ogni record di testata possono essere inseriti al massimo 40 record di singolo (IM1).</p> <p>Inoltre, tramite le funzionalità disponibili in AIDA, l'ufficio doganale può acquisire il file attraverso supporto fisico (attore funzionario doganale) o attraverso la modalità di acquisizione WEB.</p> <p>La dichiarazione deve avere le seguenti caratteristiche:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Prog. 17, Campo 1.2 “<b>Tipo di dichiarazione</b>” valore <b>D</b></li> <li>• Prog. 19, Campo 19 “<b>Data di accettazione</b>” non valorizzato</li> <li>• Campo 40 “<b>Documento precedente</b>” non valorizzato</li> </ul>	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione</u></b></p> <p><b>Attori abilitati:</b> Importatore, Dichiarante, Rappresentante.</p> <p>La fase di deposito si attua nel caso di presentazione della dichiarazione prima dell'arrivo delle merci in dogana o presso il luogo approvato. Tale fase non è obbligatoria per l'Operatore Economico, che può sceglierne l'utilizzo a seconda del proprio <i>business</i>.</p> <p>In questa casistica, la dichiarazione viene sottoposta ai controlli formali e sostanziali, e viene registrata nel sistema doganale senza attribuzione del MRN.</p> <p>La dichiarazione viene trasmessa in formato XML tramite <i>web services</i> alla piattaforma di accoglienza dell'Agenzia.</p> <p>La trasmissione avviene attraverso il servizio <i>ImportService</i>, con operazione “invioDichiarazione” secondo il <b>tracciato Hn [DatiHn]</b> e contiene le informazioni riguardanti la modalità di invio.</p> <p>L'unità minima per trasmettere una dichiarazione è indicata nel capitolo 4. MODALITA' DI TRASMISSIONE</p> <p>Quando l'invio viene dichiarato <b>Completo</b> la dichiarazione è registrata, all'Operatore Economico viene comunicato che la dichiarazione è stata depositata e che rimane in attesa della notifica</p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Deposito della dichiarazione (Articolo 171 del CDU)

### AS – IS

Successivamente alla registrazione di tale dichiarazione, la notifica di arrivo della merce viene registrata sul sistema solo dal Funzionario Doganale, tramite la specifica funzionalità web presente in AIDA:

#### **Operazioni Doganali → Completamenti → Registrazione Merci in arrivo**

che si occupa di valorizzare la data di accettazione della dichiarazione (obbligatoriamente) ed il precedente allibramento, anch'esso obbligatorio.

Inoltre, vengono facoltativamente richiesti anche i dati del Regime precedente e di eventuali scarichi.

### TO – BE

di arrivo della merce.

Dopo la notifica di arrivo della merce, attraverso la ricezione del messaggio I2 - *Presentazione in dogana delle merci in caso di iscrizione nelle scritture del dichiarante o nel quadro di dichiarazioni in dogana inoltrate prima della presentazione delle merci all'importazione*, e dopo il superamento dei controlli, eseguiti sia sulla notifica di arrivo sia sulla dichiarazione iniziale, viene generato l'MRN e comunicato all'Operatore Economico.

Il legame tra il messaggio iniziale e la notifica di arrivo avviene tramite la coppia *Local Reference Number* e l'identificativo di chi compie l'invio, cioè l'identificativo (Codice Fiscale) del soggetto intestatario del Certificato di autenticazione utilizzato per effettuare l'autenticazione ai servizi S2S.

Dopo la ricezione della notifica di arrivo si passa alla successiva fase di **ACCETTAZIONE**.

La fase di deposito di una dichiarazione può durare al massimo 30 giorni dalla ricezione del messaggio iniziale.

La dichiarazione iniziale può essere comunicata sia in modalità **Completa** sia in modalità **Parziale**, per quest'ultima tipologia il computo del tempo di deposito parte dalla trasmissione di **<UltimoInvio>=S**.

## 6.2 ACCETTAZIONE

Accettazione della dichiarazione (Articolo 172 del CDU)	
AS – IS	TO – BE
<p><b><u>Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP</u></b></p> <p><b>Attori abilitati:</b> Speditore/Esportatore, Destinatario, Dichiarante/Rappresentante, Funzionari Doganali.</p> <p>L'invio del file contenente la dichiarazione avviene attraverso il Servizio Telematico Doganale (STD).</p> <p>Inoltre, la Dogana può acquisire il file attraverso supporto fisico (attore funzionario doganale).</p> <p>Il file contiene i dati di testata di una dichiarazione (record IM) e i relativi dati di singolo (record IM1) valorizzati in base alla colonna IMP/DEP del tracciato. Per ogni record di testata possono essere inseriti al massimo 40 record di singolo (IM1).</p> <p>All'invio del file su STD viene restituito in numero di protocollo dell'invio [Codice File].</p> <p>All'accettazione della dichiarazione viene restituito il numero protocollo della dichiarazione doganale (<i>Chiave identificativa univoca della dichiarazione</i>).</p> <p>La <i>chiave identificativa univoca della dichiarazione</i> è composta da:</p>	<p><b><u>Accettazione della dichiarazione</u></b></p> <p><b>Attori abilitati:</b> Importatore, Dichiarante, Rappresentante.</p> <p>La dichiarazione viene trasmessa in formato XML tramite <i>web services</i> alla piattaforma di accoglienza dell'Agenzia.</p> <p>La trasmissione avviene attraverso il servizio <i>ImportService</i>, con operazione “invioDichiarazione” secondo il <b>tracciato Hn</b> [<i>DatiHn</i>] e contiene le informazioni riguardanti la modalità di invio.</p> <p>L'unità minima per trasmettere una dichiarazione è indicata nel capitolo 4. MODALITA' DI TRASMISSIONE.</p> <p>La dichiarazione può essere trasmessa sia in modalità <b>Completa</b> sia in modalità <b>Parziale</b>.</p> <p>A seconda che la dichiarazione sia trasmessa in presenza o in assenza di merce, l'accettazione segue diverse fasi.</p> <p>In tutti i casi, superati tutti i controlli viene comunicato il MRN all'Operatore.</p> <p><b><u>Trasmissione dichiarazione in presenza di merce</u></b></p> <p>Quando l'invio viene dichiarato <b>Completo</b>, la dichiarazione viene sottoposta a tutti i controlli sostanziali necessari e, nel caso questi</p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

### Accettazione della dichiarazione (Articolo 172 del CDU)

AS – IS	TO – BE
<ul style="list-style-type: none"><li>• <b>Codice Ufficio di registrazione</b></li><li>• <b>Codice Registro di registrazione</b></li><li>• <b>Numero di registrazione</b></li><li>• <b>CIN di registrazione</b></li><li>• <b>Anno di registrazione</b></li></ul>	<p>vengano superati, viene comunicato il MRN al Dichiarante e la dichiarazione viene accettata.</p> <p><b><u>Trasmissione dichiarazione in assenza di merce</u></b></p> <p>Quando viene trasmessa la notifica di arrivo della merce (I2), la dichiarazione viene sottoposta a tutti i controlli sostanziali sia sulla notifica di arrivo sia sulla dichiarazione iniziale e, nel caso questi vengano superati, viene comunicato il MRN al Dichiarante e la dichiarazione viene accettata.</p>

DUZZA

## 6.4 SVINCOLO

Svincolo della dichiarazione (Articoli 194 e 195 del CDU)	
AS – IS	TO – BE
<p><b><u>Svincolo della dichiarazione</u></b></p> <p>Il sistema effettua le verifiche necessarie sui dati della dichiarazione per definire la svincolabilità della merce e per produrre un <b>unico</b> codice di svincolo per dichiarazione.</p> <p>Le condizioni di svincolo comprendono diverse valutazioni, effettuate su molteplici ambiti applicativi ed in base al livello di rischio riscontrato dal Circuito di Controllo Doganale.</p> <p>Vengono dunque valutati:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Esito del controllo nel caso di livello di rischio diverso da CA – Canale Verde;</li> <li>- Pagamento dei dazi e dei diritti doganali</li> <li>- Presenza di documenti/autorizzazioni negli stati appropriati</li> <li>- Presenza di partite di merce e valutazione sul loro stato di sicurezza</li> </ul>	<p><b><u>Svincolo della dichiarazione</u></b></p> <p>La svincolo di una dichiarazione può essere gestito</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <b><u>per intero</u></b> e quindi con attribuzione di un solo codice di svincolo per tutti gli articoli che compongono la dichiarazione se questa può essere svincolata o, in caso contrario, identificando tutti gli articoli come non svincolabili</li> <li>- <b><u>per singolo articolo</u></b> e quindi con attribuzione di un codice svincolo per articolo, per i soli articoli che possono essere svincolati e identificando come non svincolabili gli articoli che non hanno le caratteristiche per essere svincolati</li> </ul> <p>L'operatore economico comunica la scelta di richiedere lo svincolo per dichiarazione valorizzando <i>data group</i></p> <p>&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;&lt;CodiceTipDocIdentificativo&gt;</p> <p>con &lt;CodiceTipDocIdentificativo&gt;&lt;Codice&gt;<b>33YY</b> [rif. 12 03 002 000]</p> <p>In assenza di tale codice la dichiarazione viene svincolata per articolo.</p> <p>Si evidenziano di seguito le differenze del processo in base alla</p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Svincolo della dichiarazione (Articoli 194 e 195 del CDU)

AS – IS

TO – BE

modalità di svincolo della dichiarazione.

### Svincolo per intera dichiarazione

Dopo che la dichiarazione è stata accettata, viene assegnato un solo livello di controllo (CA/CD/CS/VM) per l'intera dichiarazione.

Nel caso in cui il livello di controllo sia **CA**, è necessario che tutti gli articoli della dichiarazione abbiano superato tutti i controlli automatici degli altri ambiti (a seconda dei casi: Sportello Unico, Liquidazione diritti, Dichiarazione di intento, etc...). Se la dichiarazione è svincolabile per tutti gli ambiti, vengono generati e resi disponibili all'Operatore economico il codice di svincolo e la relativa data. Se la dichiarazione non è svincolabile per almeno un ambito, viene comunicato all'Operatore economico l'impossibilità a svincolare.

Nel caso in cui il livello di controllo sia **CD/CS/VM**, la dichiarazione deve essere sottoposta a controllo e rimane in attesa della registrazione del relativo esito, per l'intera dichiarazione.

In caso di svincolo, superati tutti i controlli dei diversi ambiti, vengono generati codice di svincolo e relativa data e gli stessi vengono resi disponibili all'Operatore economico.

Nel caso in cui non sia possibile procedere con lo svincolo, l'informazione viene resa disponibile all'operatore.



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Svincolo della dichiarazione (Articoli 194 e 195 del CDU)

AS – IS

TO – BE

### Svincolo per singolo articolo

Dopo che la dichiarazione è stata accettata, viene assegnato un livello di controllo (CA/CD/CS/VM) per ogni singolo articolo.

Nel caso in cui il livello di controllo sia **CA**, è necessario che l'articolo abbia superato tutti i controlli automatici degli altri ambiti (a seconda dei casi: Sportello Unico, Liquidazione diritti, Dichiarazione di intento, etc...). Se l'articolo è svincolabile per tutti gli ambiti, vengono generati e resi disponibili all'Operatore economico il codice di svincolo e la relativa data. Se l'articolo non è svincolabile per almeno un ambito, viene comunicata all'Operatore economico l'impossibilità a svincolare.

Nel caso in cui il livello di rischio attribuito all'articolo sia **CD/CS/VM**, l'articolo in questione deve essere sottoposto a controllo e non può essere svincolato fino alla registrazione dell'esito.

In caso di svincolo, superati tutti i controlli dei diversi ambiti, vengono generati per l'articolo codice di svincolo e data e vengono resi disponibili all'Operatore economico.

Nel caso in cui non sia possibile procedere con lo svincolo, l'informazione viene resa disponibile all'operatore.





**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Svincolo della dichiarazione (Articoli 194 e 195 del CDU)

AS – IS

TO – BE

### **Peculiarità EIDR:**

Per la dichiarazione EIDR, superati i controlli alla fase di accettazione segue la fase di svincolo con attribuzione ad ogni articolo del proprio codice di svincolo che viene reso disponibile all'Operatore economico.

### **Peculiarità H7:**

La dichiarazione Bassi Valori può essere svincolata esclusivamente per intero, pertanto l'Operatore economico **non** deve utilizzare il codice 33YY nel *data group*

<SpedizioneH7><RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni><CodiceTipDocIdentificativo>  
[rif. 12 03 000 000- 2/3].

### **Impegni del conto di debito:**

A valle del processo di svincolo, nel caso di dichiarazioni contenenti pagamento a credito, verranno compiuti gli impegni sui relativi conti di debito doganali.

A riguardo, il comportamento si differenzia secondo la modalità scelta dall'Operatore Economico, in particolare:

- Se lo svincolo è per **intera dichiarazione**, l'impegno produrrà

Svincolo della dichiarazione (Articoli 194 e 195 del CDU)

AS – IS

TO – BE

**un solo riferimento A93, dettagliato per articolo 0** e per le sue modalità di pagamento. Il movimento creato avrà importi pari alla somma del dovuto di tutti gli articoli per la medesima modalità di pagamento. Questa casistica è riconducibile al comportameno del sistema AS-IS.

- Se lo svincolo è per **articolo**, l'impegno produrrà **un riferimento A93, dettagliato per ogni articolo** e per le sue modalità di pagamento. Movimenti creati saranno quindi in numero corrispondente al numero degli articoli e, pur avendo lo stesso numero A93, saranno identificabili univocamente anche dal numero articolo. Ogni movimento creato avrà importi pari alla somma del dovuto per ogni articolo per la medesima modalità di pagamento. Questa casistica è riconducibile al comportameno del sistema AS-IS, spostando il focus a livello di articolo.

## 6.5 RETTIFICA

Rettifica della dichiarazione (Articolo 173 del CDU)	
AS – IS	TO – BE
<p><b><u>Rettifica della dichiarazione</u></b></p> <p><b>Attori abilitati:</b> Funzionari Doganali.</p> <p>La rettifica di una dichiarazione può avvenire solo tramite applicazione web AIDA in uso agli uffici doganali.</p> <p><b>Operazioni Doganali → Gestione bollette → Gestione tracciato IM</b></p> <p>selezionando poi il menù d'interesse tra quelli disponibili, in base alla natura della dichiarazione da rettificare.</p> <p>L'operazione di rettifica si effettua a partire dalla <i>chiave identificativa univoca della dichiarazione</i>, indicando inoltre:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Differenza dei Diritti liquidati</li> <li>- Causale</li> <li>- Riferimento Normativo</li> <li>- Riferimento al carico della Contabilità Separata</li> </ul> <p>con <i>Causale</i> e <i>Riferimento Normativo</i> secondo i valori ammessi nelle tabelle a seguire:</p>	<p><b><u>Rettifica della dichiarazione</u></b></p> <p><b>Attori abilitati:</b> Importatore, Dichiarante, Rappresentante.</p> <p>Si descrive, di seguito, la modalità di rettifica di una dichiarazione doganale mediante richiesta dell'operatore economico (revsione su istanza di parte) tramite invio di apposito messaggio e successiva validazione, ove ne ricorrano le condizioni, da parte dell'ufficio doganale.</p> <p>Il tracciato contenente i dati aggiornati viene trasmesso in formato XML tramite <i>web services</i> alla piattaforma di accoglienza dell'Agenzia.</p> <p>La trasmissione avviene attraverso il servizio <i>ImportService</i>, con operazione "rettificaDichiarazione" secondo il tracciato Hn [<i>DatiHn</i>] e contiene le informazioni riguardanti la modalità di invio.</p> <p>Il tracciato inviato deve avere valorizzati i dati di servizio:</p> <p style="text-align: center;">&lt;Mrn&gt; &lt;Causale&gt;</p> <p>&lt;RifNorma&gt; con Causale e RifNorma secondo i valori ammessi nelle tabelle a seguire:</p>

### Rettificazione della dichiarazione (Articolo 173 del CDU)

AS – IS

Causali di rettifica	
A	Errore di digitazione
B	Controllo dichiarazione / Revisione d'ufficio
C	Variazione dati di carico
D	Proroga scadenza
E	Revisione di parte formale
F	Revisione di parte sostanziale

Riferimento normativo	
1	CDU Art. 117
2	CDU Art. 116, paragrafo 1, ultimo periodo
3	CDU Art. 118
4	CDU Art. 120
5	CDU Art. 119
6	D.Lgs. 374/90, Art. 11, comma 8
7	D.P.R. 43/71, Art. 91
8	CDU Art. 174

Il campo Riferimento del carico in contabilità separata, opportunamente riempito, produce lo scarico automatico della contabilità separata con causale di scarico 05 – Riscosso in Dogana.

Per le diverse Causali di rettifica, viene permessa la modifica dei dati riportati nella seguente tabella:

TO – BE

Causali di rettifica	
A	Errore di digitazione
B	Controllo dichiarazione / Revisione d'ufficio
C	Variazione dati di carico
D	Proroga scadenza
E	Revisione di parte formale
F	Revisione di parte sostanziale

Riferimento normativo	
1	CDU Art. 117
2	CDU Art. 116, paragrafo 1, ultimo periodo
3	CDU Art. 118
4	CDU Art. 120
5	CDU Art. 119
6	D.Lgs. 374/90, Art. 11, comma 8
7	D.P.R. 43/71, Art. 91
8	CDU Art. 174

Nel tracciato **non** devono essere indicati i riferimenti della contabilità separata, *data group*:

<RifContabSep>

perché di competenza del Funzionario doganale che opera la validazione della rettifica.

Il tracciato I2, dichiarazione EIDR, non prevede la rettifica,

## Rettifica della dichiarazione (Articolo 173 del CDU)

**AS – IS**

Causali	
A - Errore di digitazione	Tutti
B - Controllo dichiarazione / Revisione d'ufficio	Tutti
C - Variazione dati di carico	Massa netta Massa lorda Unità supplementare
D - Proroga scadenza	Data di scadenza
E - Revisione di parte formale	Rettifica di parte dei dati formali. Non possono essere modificati i dati relativi a: Titolare della dichiarazione Restituzione Regime Liquidazione
F - Revisione di parte sostanziale	Rettifica di parte dei dati sostanziali

Le condizioni per effettuare la rettifica di una dichiarazione sono:

- non risulti annullata;
- l'assenza della necessità di restituzione di diritti per qualsiasi causale di rettifica tranne E – Revisione di parte formale;
- si è all'interno dei 3 anni per causali E - Revisione di parte

**TO – BE**

pertanto, in caso di errata compilazione di tale messaggio è necessario annullare la dichiarazione o rettificarla a valle dell'invio della sua complementare.

La rettifica della dichiarazione può essere comunicata sia in modalità Completa sia in modalità Parziale.

In entrambe le modalità, per richiedere la cancellazione di un articolo, si utilizza il dato di servizio:

<NumeroArticoloDaEliminare>

uno per ogni articolo che si vuole eliminare. Il numero dell'articolo deve essere presente nella dichiarazione da rettificare e la dichiarazione aggiornata con la cancellazione degli articoli deve contenere almeno un articolo.

Per aggiornare i dati della dichiarazione è necessario che il tracciato di rettifica riporti i *data group* su cui si vuole intervenire con la nuova valorizzazione.

Per aggiornare un'informazione appartenente all'intestazione, è necessario inviare l'intero *data group* IntestazioneHn con tutti i *data element* valorizzati che andranno a sovrascrivere la versione precedente

Per aggiornare un'informazione di un articolo n, è necessario inviare l'intero *data group* ArticoloHn con tutti i *data element* valorizzati che andranno a sovrascrivere la versione precedente.



## Rettificazione della dichiarazione (Articolo 173 del CDU)

AS – IS	TO – BE
<p>formale e F - Revisione di parte sostanziale;</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- sia appurata e completa;</li><li>- risulti convalidata;</li><li>- non abbia problematiche riguardanti al codice fido ed al suo impegno e non sia in prossimità dei giorni di scadenza;</li><li>- il riferimento al carico della contabilità separata inserito è esistente e capiente.</li></ul> <p>All'accettazione totale della rettifica e dopo il controllo di ogni suo campo, come in fase di accettazione, viene rilasciata una nuova <i>chiave identificativa univoca della dichiarazione</i>, la cui caratteristica è il codice registro <b>R</b>. La numerazione della registrazione seguirà l'ordinamento annuo per l'ufficio di accertamento.</p> <p>Alla generazione di una dichiarazione di rettifica, il sistema non effettua né la valutazione del livello di rischio né attribuisce un nuovo <b>codice di svincolo</b>.</p>	<p>Per H7, quanto indicato per IntestazioneHn e ArticoloHn, vale anche per il <i>data group</i> SpedizioneH7.</p> <p>I <i>data group</i> che non sono indicati nel tracciato di rettifica mantengono la valorizzazione della dichiarazione che si chiede di rettificare.</p> <p>Quando l'invio è dichiarato Completo la dichiarazione aggiornata viene sottoposta a tutti i controlli sostanziali necessari e, nel caso questi vengano superati, all'Operatore economico viene comunicato che la rettifica è stata registrata ed è in attesa di validazione da parte del Funzionario doganale.</p> <p><b><u>Condizioni per rettificare una dichiarazione</u></b></p> <p>Una dichiarazione può essere rettificata se il MRN indicato come dato di servizio fa riferimento ad una dichiarazione che</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- non risulta annullata;</li><li>- non ha articoli in attesa di registrazione dell'esito del controllo;</li><li>- non ha una rettifica in corso, ovvero non ci sia a sua volta una rettifica in attesa di essere validata;</li></ul> <p>ha lo stesso codice ufficio doganale indicato nel tracciato di rettifica.</p> <p><b><u>Gestione per Causale di rettifica</u></b></p> <p>I <i>data group</i> su cui è possibile intervenire in aggiornamento dipendono dalla Causale indicata.</p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Rettifica della dichiarazione (Articolo 173 del CDU)

AS – IS

TO – BE

Prescindendo dalla Causale scelta, non è possibile intervenire in aggiornamento dei seguenti *data group* se previsti nel tracciato:

<IntestazioneHn><InformazioniMessaggio>  
<TipoDichiarazione>

<IntestazioneHn><InformazioniMessaggio>  
<TipoDichiarazioneSupplementare>

<IntestazioneHn><InformazioniMessaggio>  
<FirmaAutenticazione>

<IntestazioneHn><DateTempiPeriodiLuoghi>  
<DataAccettazione>

e

<ArticoloHn><InformazioniMessaggio><RegimeDogonale>  
<RegimeRichiesto>

<ArticoloHn><DateTempiPeriodiLuoghi>  
<DataAccettazione>

Escludendo i *data group* citati, le causali A, B, D, E, F consentono l'aggiornamento di tutti i *data group*.

La causale **C-Variazione dati di carico** prevede un comportamento diverso, consentendo l'aggiornamento dei soli dati di identificazione delle merci. In particolare per i tracciati da H1 a H6 e I1 la causale C consente di rettificare esclusivamente

<IntestazioneHn><IdentificazioneMerci><MassaLorda>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Rettificazione della dichiarazione (Articolo 173 del CDU)

AS – IS

TO – BE

[rif. 18 04 001 000 – 6/5]

in intestazione e

<ArticoloHn><IdentificazioneMerci><MassaNetta>

[rif. 18 01 000 000 – 6/1]

<ArticoloHn><IdentificazioneMerci><UnitaSupplementare>

[rif. 18 02 001 000 – 6/2]

<ArticoloHn><IdentificazioneMerci><MassaLorda>

[rif. 18 04 001 000 – 6/5]

a livello di articolo.

Per H7 la causale C consente di rettificare esclusivamente

<SpedizioneH7><IdentificazioneMerci><MassaLorda>

e

<ArticoloH7><IdentificazioneMerci><MassaNetta>

<ArticoloH7><IdentificazioneMerci><UnitaSupplementare>

<ArticoloH7><IdentificazioneMerci><MassaLorda>

Se il tracciato di rettifica non rispetta la causale scelta, richiedendo l'aggiornamento di *data group* non pertinenti la causale, il messaggio viene rifiutato.

Se la rettifica è inviata in modalità Parziale, la causale indicata nei diversi invii deve essere la medesima indicata al primo invio.





**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Rettifica della dichiarazione (Articolo 173 del CDU)

AS – IS

TO – BE

### Gestione dello Svincolo in rettifica

La scelta iniziale di svincolare la dichiarazione per intero, va mantenuta anche nella rettifica.

Ne consegue che nel tracciato di rettifica deve essere presente il *data group*

<IntestazioneHn><RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni><CodiceTipDocIdentificativo>

[rif. **12 03 000 000 – 2/3**] con <Codice> **33YY** se e solo se è presente nella dichiarazione da rettificare.

Il tracciato H7, per sua natura, prevede lo svincolo per intera dichiarazione. Tale caratteristica permane anche in caso di rettifica senza necessità di indicare il *data group* CodiceTipDocIdentificativo con Codice 33YY.

Una dichiarazione rettificata è sottoposta all'analisi del rischio per l'assegnazione automatica del livello di controllo solo una volta validata dal Funzionario doganale.

L'Operatore economico riceve quindi nell'ordine:

- comunicazione di avvenuta registrazione della richiesta di rettifica, a seguito dell'invio effettuato dall'Operatore stesso;



## Rettificazione della dichiarazione (Articolo 173 del CDU)

AS – IS	TO – BE
	<ul style="list-style-type: none"><li>- comunicazione della validazione o del rifiuto della richiesta di rettifica presentata, a seguito dell'operazione effettuata dal Funzionario doganale;</li><li>- comunicazione delle condizioni di svincolo ottenute a seguito dell'attribuzione del livello di rischio.</li></ul> <p>Ogni rettifica non varia il numero di MRN della dichiarazione da rettificare ma ne registra una nuova versione.</p>

## 6.6 ANNULLAMENTO

### Annullamento della dichiarazione (Articolo 174 del CDU)

AS – IS	TO – BE
<p><u>Annullamento della dichiarazione</u></p> <p><b>Attori abilitati:</b> Funzionari Doganali.</p> <p>L'annullamento di una dichiarazione può avvenire solo tramite applicazione AIDA.</p> <p><b>Operazioni Doganali → Gestione bollette → Gestione</b></p>	<p><u>Annullamento della dichiarazione</u></p> <p><b>Attori abilitati:</b> Importatore, Dichiarante, Rappresentante.</p> <p>Si descrive, di seguito, la modalità di annullamento di una dichiarazione doganale mediante richiesta dell'operatore economico tramite invio di apposito messaggio e successiva validazione, ove ne ricorrano le condizioni, da parte dell'ufficio doganale. Non è invece</p>



## Annullamento della dichiarazione (Articolo 174 del CDU)

### AS – IS

#### tracciato IM

selezionando poi il menù d'interesse tra quelli disponibili, in base alla natura della dichiarazione da annullare.

L'operazione di annullamento si effettua a partire dalla *chiave identificativa univoca della dichiarazione*, indicando inoltre:

- Differenza dei Diritti
- Causale
- Riferimento Normativo

con *Causale* e *Riferimento Normativo* secondo i valori ammessi nelle tabelle a seguire:

Causali	
A	Errata registrazione
B	Cambio di destinazione doganale
C	Completamenti non acquisibili
G	Partita A3 non dichiarabile
H	Sportello Unico svincolo non concesso

Riferimento normativo	
1	CDU Art. 117
2	CDU Art. 116, paragrafo 1, ultimo periodo
3	CDU Art. 118
4	CDU Art. 120

### TO – BE

oggetto della presente trattazione l'annullamento della dichiarazione effettuata tramite l'applicazione in uso agli uffici doganali, senza messaggio di richiesta dell'operatore economico.

Il tracciato contenente i dati per l'annullamento di una dichiarazione viene trasmesso in formato XML tramite *web services* alla piattaforma di accoglienza dell'Agenzia.

La trasmissione avviene attraverso il servizio *ImportService*, con operazione "annullaDichiarazione" secondo il tracciato previsto per l'annullamento.

Il tracciato inviato deve indicare valorizzati i dati di servizio:

```

<Mrn>
<CodUffDog>
<Causale>
<RifNorma>

```

con *Causale* e *RifNorma* secondo i valori ammessi nelle tabelle a seguire:

Causali di annullamento	
A	Errata registrazione
B	Cambio di destinazione doganale
C	Partita A3 non dichiarabile

### Annullamento della dichiarazione (Articolo 174 del CDU)

#### AS – IS

5	CDU Art. 119
6	D.Lgs. 374/90, Art. 11, comma 8
7	D.P.R. 43/71, Art. 91
8	CDU Art. 174

Le condizioni per effettuare l'annullamento di una dichiarazione sono:

- il registro apposito “ANN” sia abilitato sulla sezione;
- non risulti precedentemente annullata;
- sia convalidata;
- non sia una rettifica e non sia appurata;
- non abbia problematiche riguardanti la validità del conto di debito.

All'accettazione totale dell'annullamento viene rilasciata una nuova *chiave identificativa univoca della dichiarazione*, la cui caratteristica è il codice registro **ANN**. La numerazione della registrazione seguirà l'ordinamento annuo per l'ufficio di accertamento.

#### TO – BE

Riferimento normativo	
1	CDU Art. 117
2	CDU Art. 116, paragrafo 1, ultimo periodo
3	CDU Art. 118
4	CDU Art. 120
5	CDU Art. 119
6	D.Lgs. 374/90, Art. 11, comma 8
7	D.P.R. 43/71, Art. 91
8	CDU Art. 174

Nel tracciato non deve essere essere valorizzato il *data group* per la differenza diritti:

<DiffDiritti>

la cui compilazione è di competenza del Funzionario doganale.

#### Condizioni per annullare una dichiarazione

Una dichiarazione può essere annullata se il MRN indicato come dato di servizio fa riferimento ad una dichiarazione che:

- non risulta già annullata;
- non ha articoli in attesa di registrazione dell'esito el controllo;
- non ha una rettifica in corso;



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Annullamento della dichiarazione (Articolo 174 del CDU)

AS – IS

TO – BE

- ha lo stesso codice ufficio doganale indicato nel tracciato di annullamento.

Una dichiarazione può essere annullata sia che sia stato possibile procedere con lo svincolo sia che non sia stato possibile.

Se la dichiarazione è nelle condizioni in cui la richiesta di annullamento può essere accolta, la richiesta è registrata e all'Operatore economico è comunicato che l'annullamento è stato registrato ed è in attesa di validazione da parte del Funzionario doganale. A valle dell'operazione del Funzionario doganale, all'Operatore è comunicato l'avvenuto annullamento o il rifiuto della richiesta.

**L'annullamento di una dichiarazione, per qualsiasi tracciato, comporta il relativo aggiornamento della versione registrata nel sistema.**



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## 7. MODALITA' DI PRESENTAZIONE DELLA DICHIARAZIONE DOGANALE

### 7.1 NORMALE PRESSO DOGANA

Normale presso Dogana (Articolo 162 del CDU)	
AS – IS	TO – BE
<p><b><u>Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP: Normale presso Dogana</u></b></p> <p>La dichiarazione, se accettata, verrà registrata sulla dogana in cui è presente la merce e ne è richiesto l'accertamento, dato presente nel <i>Interchange idoc</i> – record di testata, Prog. 5, Posizione 41, “<b>Codice sezione doganale presso la quale si effettua l'operazione</b>” [Numerico da 6 digit].</p> <p>In fase dichiarativa, non vengono forniti i dati riguardanti autorizzazione e luogo approvato.</p>	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per Immissione in libera pratica e regime uso speciale: Normale presso Dogana</u></b></p> <p>Il <i>data element</i></p> <p style="text-align: center;">&lt;CodUffDog&gt;</p> <p>dei dati di servizio, deve essere compilato con il codice dell'ufficio presso cui viene presentata la merce; è l'ufficio responsabile del controllo, presso il quale sarà registrata la dichiarazione se accettata.</p> <p>Il <i>data group</i> [rif. 5/23]</p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH1-6&gt; &lt;DateTempiPeriodiLuoghi&gt;&lt;UbicazioneMerci&gt;</p> <p>andrà compilato come di seguito:</p> <p style="text-align: center;">&lt;Paese&gt;<b>IT</b>&lt;/Paese&gt; &lt;RuoloUbicazione&gt;<b>D</b>&lt;/RuoloUbicazione&gt; &lt;Qualificatore&gt;<b>V</b>&lt;/Qualificatore&gt; &lt;Codice&gt;<b>Identificativo Ufficio Doganale</b>&lt;/Codice&gt;</p> <p><b><u>Solo per H7:</u></b></p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

### Normale presso Dogana (Articolo 162 del CDU)

AS – IS

TO – BE

<Tipo>**D**</Tipo>

<Qualificatore>**V**</Qualificatore>

<CodiceUfficio>**Identificativo Ufficio Doganale**</CodiceUfficio>

I valori utilizzati per Ruolo Ubicazione, Tipo sono presenti in **Tabella M**, mentre i valori del *data element* Qualificatore sono presenti in **Tabella N**.

Identificativo Ufficio Doganale: IT seguito dal codice dell'ufficio doganale [6 digit].

### 7.2 ALTRI LUOGHI DI PRESENTAZIONE

AS – IS

TO – BE

Il *data element*

<CodUffDog>

dei dati di servizio, deve essere compilato con il codice dell'ufficio responsabile del controllo e presso il quale sarà registrata la dichiarazione se accettata.

Il **luogo in cui la merce è a disposizione per il controllo** si indica nel *data group*

[rif. 16 15 000 000 - 5/23]



AS – IS	TO – BE
	<p>&lt;IntestazioneH1&gt; &lt;DateTempiPeriodiLuoghi&gt;&lt;UbicazioneMerci&gt;</p> <p>I valori utilizzati per RuoloUbicazione, Tipo sono presenti in <b>Tabella M</b>, mentre i valori del <i>data element</i> Qualificatore sono presenti in Tabella <b>N</b>.</p> <p>Il <i>data element</i> Codice dovrà contenere:</p> <p>nel caso di Fuori circuito l'indirizzo del sito interessato;</p> <p>nel caso di <b>luogo approvato/luogo autorizzato</b> deve essere rispettato il formalismo</p> <p>codiceAutorizzazioneCinAutorizzazione.codiceLuogoCinLuogo (es.:00000A.11111Z).</p>
<p><b><u>Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP: Fuori circuito</u></b></p> <p>L'indicazione del fuori circuito viene riportata nel campo:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Prog 68 – Campo 30.1 “<b>Codice e CIN luogo di visita delle merci/Procedura di accertamento</b>”</li></ul> <p>Può assumere i valori:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- <b>F</b> – Fuori Circuito</li></ul>	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per Immissione in libera pratica e regime uso speciale:</u></b></p> <p><b>Fuori circuito</b></p> <p>Compilato come di seguito:</p> <p>&lt;Paese&gt;<b>IT</b>&lt;/Paese&gt;</p> <p>&lt;RuoloUbicazione&gt;<b>D</b>&lt;/RuoloUbicazione&gt;</p> <p>&lt;Qualificatore&gt;<b>Z</b>&lt;/Qualificatore&gt;</p> <p>&lt;Codice&gt;<b>via roma 100 Roma</b>&lt;/Codice&gt;</p> <p>&lt;CodiceSupplementare&gt;&lt;/CodiceSupplementare&gt;</p>





**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

AS – IS	TO – BE
	<p><b><u>Solo per H7:</u></b></p> <p>&lt;Tipo&gt;<b>D</b>&lt;/Tipo&gt; &lt;Qualificatore&gt;<b>Z</b>&lt;/Qualificatore&gt; &lt;Indirizzo&gt;&lt;ViaNumero&gt;<b>via roma</b>&lt;/ViaNumero&gt; &lt;CodPostale&gt;<b>100</b>&lt;/CodPostale&gt; &lt;Citta&gt;<b>Roma</b>&lt;/Citta&gt; &lt;Paese&gt;<b>IT</b>&lt;/Paese&gt;&lt;/Indirizzo&gt;</p>
<p><b><u>Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP: Normale presso Luogo</u></b></p> <p>La dichiarazione, se accettata, verrà registrata presso la dogana in cui è presente la merce e ne è richiesto l'accertamento, dato presente nel <i>Interchange idoc</i> – record di testata, Prog. 5, Posizione 41, <b>“Codice sezione doganale presso la quale si effettua l'operazione”</b> [Numerico da 6 digit].</p> <p>In fase dichiarativa, il codice dell'autorizzazione, esistente e valida, viene fornito nei campi:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Prog 7 –Campo AUT.1 <b>“Numero dell'autorizzazione”</b></li><li>- Prog 8 –Campo AUT.2 <b>“CIN dell'autorizzazione”</b></li></ul> <p>Mentre il codice del luogo approvato esistente e valido, deve essere inserito nel campo:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Prog 68 –Campo 30.1 <b>“Codice e CIN luogo di visita</b></li></ul>	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per Immissione in libera pratica e regime uso speciale</u></b></p> <p><b><u>Normale presso Luogo Approvato</u></b></p> <p>Compilato come segue:</p> <p>&lt;Paese&gt;<b>IT</b>&lt;/Paese&gt; &lt;RuoloUbicazione&gt;<b>C</b>&lt;/RuoloUbicazione&gt; &lt;Qualificatore&gt;<b>Y</b>&lt;/Qualificatore&gt; &lt;Codice&gt;<b>0000A.11111Z</b>&lt;/Codice&gt; &lt;CodiceSupplementare&gt;&lt;/CodiceSupplementare&gt;</p> <p><b><u>Solo per H7:</u></b></p> <p>&lt;Tipo&gt;<b>C</b>&lt;/Tipo&gt; &lt;Qualificatore&gt;<b>Y</b>&lt;/Qualificatore&gt; &lt;NumeroAutorizzazione&gt;<b>0000A.11111Z</b></p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

AS – IS	TO – BE
<p>delle merci/Procedura di accertamento”</p>	<p>&lt;/NumeroAutorizzazione&gt; &lt;AltroIdentificativo&gt;&lt;/AltroIdentificativo&gt;</p> <p><b>Normale presso Luogo Autorizzato</b> Compilato come segue:</p> <p>&lt;Paese&gt;IT&lt;/Paese&gt; &lt;RuoloUbicazione&gt;B&lt;/RuoloUbicazione&gt; &lt;Qualificatore&gt;Y&lt;/Qualificatore&gt; &lt;Codice&gt;0000A.111111Z &lt;/Codice&gt; &lt;CodiceSupplementare&gt;&lt;/CodiceSupplementare&gt;</p> <p><b>Solo per H7:</b></p> <p>&lt;Tipo&gt;B&lt;/Tipo&gt; &lt;Qualificatore&gt;Y&lt;/Qualificatore&gt; &lt;NumeroAutorizzazione&gt;0000A.111111Z &lt;/NumeroAutorizzazione&gt;</p>

## 8. H1 - IMMISSIONE IN LIBERA PRATICA E REGIME D'USO SPECIALE – USO SPECIFICO – DICHIARAZIONE D'USO FINALE

### 8.1 ATTORI DEL PROCESSO

Immissione in libera pratica e regime uso speciale – uso specifico – dichiarazione di uso finale	
AS – IS	TO – BE
<p>Gli attori del processo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Speditore/Esportatore [rif. 2]</li> <li>- Destinatario [rif. 8]</li> <li>- Dichiarante/Rappresentante [rif. 14]</li> <li>- Funzionari Doganali</li> </ul>	<p>Gli attori del processo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Esportatore</li> <li>- Importatore</li> <li>- Dichiarante</li> <li>- Rappresentante</li> <li>- Funzionari Doganali</li> </ul>

### 8.2 TRATTAMENTO



# ADM

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Immissione in libera pratica e regime uso speciale – uso specifico – dichiarazione di uso finale

### AS – IS

#### Registrazione della dichiarazione per regime uso speciale – uso specifico – dichiarazione di uso finale

Per la dichiarazione viene utilizzato il tracciato IM, colonna IMP.

Per l'**immissione in libera pratica** i possibili regimi richiesti possono essere: 01, 40, 42, 43, 45, 48, 49.

All'accettazione della dichiarazione viene restituito il numero protocollo della dichiarazione doganale (*Chiave identificativa univoca della dichiarazione*).

La *chiave identificativa univoca della dichiarazione* è composta da:

- **Codice Ufficio di registrazione**
- **Codice Registro di registrazione 4** (normale presso dogana) o **4 T** (normale presso luogo approvato)
- **Numero di registrazione**
- **CIN di registrazione**
- **Anno di registrazione**

Per il **regime uso speciale – dichiarazione di uso finale** non è presente nell'attuale sistema un particolare trattamento, ne è dichiarabile il regime **44**.

### TO – BE

#### Registrazione della dichiarazione per regime uso speciale – uso specifico – dichiarazione di uso finale

La dichiarazione viene trasmessa in formato XML tramite *web services* alla piattaforma di accoglienza dell'Agenzia.

La trasmissione avviene attraverso il servizio *ImportService*, con operazione "invioDichiarazione" secondo il **tracciato H1** [*DatiH1*] e deve contenere le informazioni riguardanti la modalità di invio.

L'unità minima per trasmettere una dichiarazione è indicata nel capitolo 4. MODALITA' DI TRASMISSIONE

Per trasmettere una dichiarazione di **immissione in libera pratica**, deve essere indicato:

- lo specifico regime [rif. **11 09 000 000 - 1/10**]: 01, 07, 40, 42, 43, 45, 46, 48, 61, 63, 68

Per trasmettere una dichiarazione di **Uso finale**, deve essere indicato:

- lo specifico regime [rif. **11 09 000 000 - 1/10**]: **44**  
<ArticoloH1><InformazioniMessaggio><RegimeDogonale>  
<RegimeRichiesto> **44**

- la relativa *Customs decision*, esistente e valida, a copertura del

**Immissione in libera pratica e regime uso speciale – uso specifico – dichiarazione di uso finale**

**AS – IS**

**TO – BE**

regime [rif. **12 03 000 000 - 2/3**]

<IntestazioneH1><RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni><CodiceTipDocIdentificativo>

- il titolare di tale autorizzazione [rif. **3/39**]

<IntestazioneH1><Parti><IdentificTitolAutorizzazione>  
<TipoAutorizzazione>= EUS

<IntestazioneH1><Parti><IdentificTitolAutorizzazione>  
<Identificativo>= *Titolare dell'autorizzazione EUS*

Quando l'invio viene dichiarato come Completo, la dichiarazione viene sottoposta a tutti i controlli sostanziali necessari e, nel caso questi vengano superati, viene generato e comunicato il *Master Reference Number* [MRN] al Dichiarante e la dichiarazione viene accettata.

## 8.3 ELEMENTI DELLA DICHIARAZIONE DOGANALE

### 8.3.1 CONTO DI DEBITO

Indicazione Conto di debito	
AS – IS	TO – BE
<p><b><u>Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP:</u></b> <b><u>Indicazione conto di debito</u></b></p> <p>In fase dichiarativa, il codice del conto di debito, esistente e valido, viene fornito nei campi:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Prog 70 – Campo 48.1 “<b>Numero del conto di debito</b>”</li> <li>- Prog 71 – Campo 48.2 “<b>CIN del conto di debito</b>”</li> </ul>	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per Immissione in libera pratica e regime uso speciale: indicazione del conto di debito</u></b></p> <p>L’indicazione del conto di debito avviene attraverso l’indicazione della Customs Decision che è ad esso associata.</p> <p>In particolare, il CD <i>reference number</i> della DPO deve essere fornito nel <i>data element</i></p> <p>&lt;IntestazioneH1&gt; &lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt; &lt;DilazionePagamento&gt; [rif. <b>12 10 001 000 - 2/6</b>]</p> <p>Oltre a tale dato, devono essere forniti anche i dati relativi alla titolarità del conto, nel seguente <i>data group</i></p> <p>&lt;IntestazioneH1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificTitolAutorizzazione&gt; &lt;TipoAutorizzazione&gt;<b>DPO</b> &lt;Identificativo&gt; <b>Titolare dell’autorizzazione DPO</b></p> <p>Nel caso in cui il <b>conto di debito</b> non sia associato ad una DPO, il numero di conto deve essere indicato solo nella sua parte numerica, senza indicarne il <b>CIN</b>, nel <i>data element</i></p> <p>&lt;IntestazioneH1&gt; &lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt; &lt;DilazionePagamento&gt; [rif. <b>12 10 001 000 - 2/6</b>]</p>

### 8.3.2 PARTI

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
<p><b><u>Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP: Indicazione delle figure degli Operatori Economici</u></b></p> <p>In fase dichiarativa, i soggetti sono:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Speditore/Esportatore [Campo 2], obbligatorio</li> <li>- Destinatario [Campo 8], obbligatorio</li> <li>- Dichiarante/Rappresentante [Campo 14], condizionato.</li> </ul> <p>Viene riportata la particolarità per ogni attore.</p>	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per Immissione in libera pratica e regime uso speciale: indicazione delle parti</u></b></p> <p>I diversi soggetti delle parti vengono indicati nei <i>data group</i></p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH1&gt;&lt;Parti&gt;</p> <p>e</p> <p style="text-align: center;">&lt;ArticoloH1&gt;&lt;Parti&gt;</p> <p>Ogni identificativo in essi riportato deve essere esistente e valido. Viene riportata la particolarità per ogni soggetto.</p>
<p><b><u>Speditore/Esportatore [Rif. 2]</u></b></p> <p>I campi del tracciato vanno dal Campo 2.1 fino al Campo 2.7; tutti gli elementi devono essere compilati e l'intero gruppo di dati è da considerarsi obbligatorio.</p>	<p><b><u>Esportatore</u></b></p> <p>L'insieme dei dati dell'Esportatore deve essere inserito nei <i>data group</i></p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Esportatore&gt;[rif. 13 01 000 000 - 3/1]</p> <p>e</p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificativoEsportatore&gt; [rif. 13 01 017 000 - 3/2]</p> <p>Quanto descritto con riferimento a IntestazioneH1 vale anche per ArticoloH1.</p> <p>L'indicazione di tali <i>data group</i> è obbligatoria in almeno una delle due sezioni riportate.</p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p>Per il <i>data element</i> IdentificativoEsportatore, se conosciuto, deve essere fornito il codice EORI o l'identificativo univoco rilasciato da un paese terzo.</p> <p>Se il <i>data element</i> IdentificativoEsportatore non è valorizzato il <i>data group</i> &lt;IntestazioneH1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Esportatore&gt; devono essere obbligatoriamente compilati. I <i>data element</i>, che lo compongono vanno tutti compilati, sono:</p> <p style="text-align: center;">&lt;Nome&gt;[rif. 13 01 016 000] &lt;ViaNumero&gt; [rif. 13 01 018 019] &lt;Paese&gt;[rif. 13 01 018 020] &lt;CodPostale&gt;[rif. 13 01 018 021] &lt;Citta&gt;[rif. 13 01 018 022]</p>
<p><b><u>Destinatario</u></b></p> <p>I campi del tracciato vanno dal Campo 8.1 fino al Campo 8.7; tutti gli elementi devono essere inseriti e l'intero gruppo di dati è da considerarsi obbligatorio.</p>	<p><b><u>Importatore</u></b></p> <p>L'insieme dei dati dell'Importatore deve essere inserito nel <i>data group</i></p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Importatore&gt; [rif. 13 04 000 000 - 3/15]</p> <p>e</p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificativoImportatore&gt; [rif. 13 04 017 000 - 3/16]</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> IdentificativoImportatore è obbligatoria e deve essere fornito il codice EORI.</p> <p>I dati del <i>data group</i>&lt;IntestazioneH1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Importatore&gt;, sono facoltativi e, se presenti, devono essere tutti compilati. I <i>data element</i></p>





**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	che lo compongono sono: <Nome>[rif. 13 04 016 000] <ViaNumero>[rif. 13 04 018 019] <Paese>[rif. 13 04 018 020] <CodPostale> [rif. 13 04 018 021] <Citta>[rif. 13 04 018 022]
<b><u>Rappresentante/Dichiarante</u></b>	Le informazioni relative a Rappresentante e Dichiarante possono essere indicate in due <i>data group</i> differenti:
I campi del tracciato vanno dal Campo 14.1 fino al Campo 14.8; tutti gli elementi devono essere inseriti e l'intero gruppo di dati è da considerarsi condizionato dalla regola CN31.	<b><u>Dichiarante</u></b>
<b><u>CN31</u></b>	L'insieme dei dati del Dichiarante deve essere inserito nel <i>data group</i> <IntestazioneH1><Parti><Dichiarante> [rif. 13 05 000 000 - 3/17]
Il campo deve essere obbligatoriamente compilato nel caso di Tipo Rappresentanza [campo 14.1] uguale a '2' o '3'; il campo deve essere obbligatoriamente assente nel caso in cui il Tipo Rappresentanza [campo 14.1] è uguale a '1'.	e <IntestazioneH1><Parti><IdentificativoDichiarante> [rif. 13 05 017 000 - 3/18]
	L'indicazione del <i>data group</i> IdentificativoDichiarante è obbligatoria e deve essere fornito il codice EORI. I dati del <i>data group</i> <IntestazioneH1><Parti><Dichiarante>, sono facoltativi e, se presenti, devono essere tutti compilati. I <i>data element</i> che lo compongono sono: <Nome>[rif. 13 05 016 000]

### Indicazione delle Parti

AS – IS

TO – BE

<ViaNumero>[rif. 13 05 018 019]  
 <Paese> [rif. 13 05 018 020]  
 <CodPostale>[rif. 13 05 018 021]  
 <Citta>[rif. 13 05 018 022]

#### Rappresentante

L'insieme dei dati del Rappresentante deve essere inserito nel *data group*

<IntestazioneH1><Parti><Rappresentante>  
 [rif. 13 06 000 000 - 3/19]

e

<IntestazioneH1><Parti><IdentificativoRappresentante>  
 [rif. 13 06 017 000 - 3/20]

Il *data element* IdentificativoRappresentante è facoltativo. Se valorizzato, deve essere compilato con il codice EORI.

Deve essere obbligatoriamente valorizzato nel caso in cui lo sia il *data element* QualificaRappresentante.

I dati del *data group* <IntestazioneH1><Parti><Rappresentante>, sono facoltativi e, se presenti, devono essere tutti compilati:

<Nome>[rif. 13 06 016 000]  
 <ViaNumero>[rif. 13 06 018 023]  
 <Paese>[rif. 13 06 018 020]  
 <CodPostale>[rif. 13 06 018 021]  
 <Citta>[rif. 13 06 018 022]

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p>e</p> <p style="text-align: center;">&lt;QualificaRappresentante&gt; [rif. 13 06 030 000 - 3/21]</p> <p>Il <i>data element</i> QualificaRappresentante indica la tipologia di rappresentanza e può assumere i valori:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 2 = Rappresentanza diretta;</li> <li>- 3 = Rappresentanza indiretta</li> </ul>
	<p><b><u>Venditore</u></b></p> <p>L'insieme dei dati del Venditore deve essere inserito nel <i>data group</i> &lt;IntestazioneH1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Venditore&gt; [rif. 13 08 000 000 - 3/24]</p> <p>e</p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificativoVenditore&gt; [rif. 13 08 017 000 - 3/25]</p> <p>Quanto descritto con riferimento a IntestazioneH1 vale anche per ArticoloH1.</p> <p>L'indicazione del <i>data element</i> IdentificativoVenditore è facoltativa e se indicato deve essere fornito il codice EORI o l'identificativo univoco rilasciato da un paese terzo.</p> <p>I dati del <i>data group</i> &lt;IntestazioneH1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Venditore&gt;, sono facoltativi e, se presenti, devono essere tutti compilati. I <i>data element</i></p>



Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p>che lo compongono sono:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>&lt;Nome&gt;[rif. 13 06 016 000]</li><li>&lt;ViaNumero&gt;[rif. 13 06 018 023]</li><li>&lt;Paese&gt; [rif. 13 06 018 020]</li><li>&lt;CodPostale&gt;[rif. 13 06 018 021]</li><li>&lt;Citta&gt;[rif. 13 06 018 022]</li></ul>
	<p><b><u>Acquirente</u></b></p> <p>L'insieme dei dati dell'Acquirente deve essere inserito nel <i>data group</i></p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Acquirente&gt; [rif. 13 09 000 000 - 3/26]</p> <p>e</p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificativoAcquirente&gt; [rif. 13 09 017 000 - 3/27]</p> <p>Quanto descritto con riferimento a IntestazioneH1 vale anche per ArticoloH1.</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> IdentificativoAcquirente è facoltativa e se indicato deve essere fornito il codice EORI.</p> <p>I dati del <i>data group</i> &lt;IntestazioneH1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Acquirente&gt;, sono facoltativi e, se presenti, devono essere tutti compilati. I <i>data element</i> che lo compongono sono:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>&lt;Nome&gt;[rif. 13 06 016 000]</li><li>&lt;ViaNumero&gt;[rif. 13 06 018 023]</li><li>&lt;Paese&gt;[rif. 13 06 018 020]</li></ul>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<CodPostale>[rif. 13 06 018 021] <Citta>[rif. 13 06 018 022]
	<b><u>Soggetto della catena di approvvigionamento</u></b> L'insieme dei dati del soggetto della Catena di Approvvigionamento deve essere inserito nel <i>data group</i> <IntestazioneH1><Parti><IdentificAttoriSupplCatenaApprovvig> [rif. 13 14 000 000 - 3/37] valorizzato attraverso i due <i>data element</i> <IntestazioneH1><Parti><IdentificAttoriSupplCatenaApprovvig> <Ruolo> [rif. 13 14 031 000] e <IntestazioneH1><Parti><IdentificAttoriSupplCatenaApprovvig> <Identificativo> [rif. 13 14 017 000]  Quanto descritto con riferimento a IntestazioneH1 vale anche per ArticoloH1. L'indicazione del <i>data group</i> IdentificAttoriSupplCatenaApprovvig è facoltativa, se indicato deve essere valorizzato in entrambi i <i>data element</i> che lo compongono. In tal caso il <i>data element</i> Ruolo deve essere uno dei valori ammessi, come da <b>Tabella E</b> e per il <i>data element</i> Identificativo deve essere fornito il codice EORI.



Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p>Sia a livello di intestazione che di articolo non deve essere inserita più volte la stessa coppia di valori.</p>
	<p><b><u>Soggetto per l'identificazione del titolare dell'autorizzazione</u></b></p> <p>L'insieme dei dati del soggetto per l'identificazione del titolare dell'autorizzazione deve essere inserito nel <i>data group</i> &lt;IntestazioneH1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificTitolAutorizzazione&gt; [rif. 3/39]</p> <p>valorizzato attraverso i due <i>data group</i>: &lt;IntestazioneH1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificTitolAutorizzazione&gt; &lt;TipoAutorizzazione&gt;</p> <p>&lt;IntestazioneH1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificTitolAutorizzazione&gt; &lt;Identificativo&gt;</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> IdentificTitolAutorizzazione è facoltativa, se indicato deve essere valorizzato in entrambi i <i>data element</i> che lo compongono.</p> <p>I valori ammessi per il <i>data element</i> TipoAutorizzazione sono riportati nella <b>Tabella F</b>, per il <i>data element</i> Identificativo deve essere fornito il codice EORI.</p> <p>Non deve essere inserita più volte la stessa coppia di valori.</p> <p>Qualora si tratti di dichiarazione che prevede lo sdoganamento centralizzato nazionale (TipoAutorizzazione=CCL) devono essere obbligatoriamente valorizzati i <i>data element</i> &lt;IntestazioneH1&gt;&lt;DateTempiPeriodiLuoghi&gt;&lt;UfficioDoganaleP</p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p>resentazione&gt;</p> <p>[rif. 17 09 000 000 - 5/26]</p> <p>e</p> <p>&lt;IntestazioneH1&gt;&lt;DateTempiPeriodiLuoghi&gt;&lt;UfficioDoganale Controllo&gt;</p> <p>[rif. 17 10 000 000- 5/27]</p> <p>e tra i documenti deve essere presente un documento C513 nel <i>data element</i></p> <p>&lt;IntestazioneH1&gt;&lt;CodiceTipDocIdentificativo&gt;&lt;Codice&gt;<b>C513</b></p> <p>[rif. 12 03 002 000]</p>
	<p><b><u>Soggetto per l'identificazione dei riferimenti fiscali aggiuntivi</u></b></p> <p>L'insieme dei dati del soggetto per l'identificazione dei riferimenti fiscali aggiuntivi deve essere inserito nel <i>data group</i></p> <p>&lt;IntestazioneH1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificRifFiscAggiuntivi&gt;</p> <p>[rif. 13 16 000 000 - 3/40]</p> <p>valorizzato attraverso i due <i>data element</i></p> <p>&lt;IntestazioneH1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificRifFiscAggiuntivi&gt;&lt;CodiceRuolo&gt;</p> <p>[rif. 13 16 031 000]</p> <p>e</p> <p>&lt;IntestazioneH1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificRifFiscAggiuntivi&gt;&lt;Identificativo&gt;</p> <p>[rif. 13 16 034 000]</p> <p>Quanto descritto con riferimento a IntestazioneH1 vale anche per ArticoloH1.</p>



Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p>L'indicazione del <i>data group</i> IdentificRifFiscAggiuntivi è obbligatoria solo in caso di regime <b>42</b> o <b>63</b> e facoltativo per gli altri regimi, se indicato deve essere valorizzato in entrambi i <i>data element</i> che lo compongono. In tal caso il <i>data element</i> CodiceRuolo deve essere uno dei valori ammessi: <b>FR1, FR2, FR3, FR4 e FR5</b>.</p> <p>Per il <i>data element</i> Identificativo indicare P.IVA/VIIES (in caso di regime 42 o 63).</p> <p>Sia a livello di intestazione che di articolo non deve essere inserita più volte la stessa coppia di valori.</p>
	<p><b><u>Fornitore della garanzia</u></b></p> <p>L'identificativo del fornitore della garanzia deve essere inserito nel <i>data group</i></p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificSoggGaranzia&gt; [rif. 13 20 000 000 - 3/45]</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> IdentificSoggGaranzia è facoltativa, se indicato deve essere fornito il codice EORI.</p>
	<p><b><u>Soggetto che paga il dazio doganale</u></b></p> <p>L'identificativo del fornitore della garanzia deve essere inserito nel <i>data group</i></p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificSoggDazioDog&gt; [rif. 13 21 000 000 - 3/46]</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> IdentificSoggDazioDog è facoltativa, se indicato deve essere fornito il codice EORI.</p>



### 8.3.3 DOCUMENTI

#### Indicazione dei Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi

**AS – IS**

**Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP:  
Indicazione dei documenti**

In fase dichiarativa, i diversi documenti ad accompagnamento della dichiarazione, vanno referenziati nel Campo 44 “**Documenti presentati/Certificati**”, dal Prog 70 al Prog 70.8

**TO – BE**

**Registrazione della dichiarazione per Immissione in libera pratica e regime uso speciale: indicazione dei documenti prodotti, dei certificati, autorizzazioni e riferimenti aggiuntivi**

I diversi documenti vengono indicati nei *data group*

<IntestazioneH1><RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni><CodiceTipDocIdentificativo>

e

<ArticoloH1><RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni><CodiceTipDocIdentificativo>  
[rif. 12 03 000 000 - 2/3].

Il *data group* <CodiceTipDocIdentificativo> è composto:

<Codice> [rif. 12 03 002 000]  
<IdentificativoDocumento> [rif. 12 03 001 000]  
<NomeAutoritaEmittente> [rif. 12 03 010 000]  
<DataValidita> [rif. 12 03 011 000]



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione dei Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi

AS – IS

TO – BE

<UnitaMisura> [rif. **12 03 005 000**]

<Quantita> [rif. **12 03 006 000**]

<CodiceValuta> [rif. **12 03 012 000**]

<Importo> [rif. **12 03 014 000**]

L'indicazione del *data group* CodiceTipDocIdentificativo è condizionata alla natura della transazione.

Se presente devono essere valorizzati i due *data element* Codice e IdentificativoDocumento.

Per indicare di voler svincolare la dichiarazione a per intero è condizione necessaria e sufficiente indicare **33YY** nel *data element* <Codice> a livello di intestazione.

Per indicare una Customs Decision:

nel *data element* <Codice> indicare il rispettivo codice certificato Comunitario TARIC e nel *data element* <IdentificativoDocumento> indicare il CD *reference number*.

*Esempio:* per indicare la CD per l'autorizzazione al regime economico/destinazione particolare (EUS) indicare:

<Codice>**D019**</Codice>

<IdentificativoDocumento>**ITEUSIT292100-2021-AAA0000**</IdentificativoDocumento>

Per ogni altra casistica il valore indicato in tale *data element* deve rispettare il seguente formalismo:

Indicazione dei Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi

AS – IS

TO – BE

**AAAA-XX-identificativo**

- ovvero tre stringhe separate da trattino dove
- **AAAA**: anno emissione documento;
  - **XX**: paese emissione documento;
  - **identificativo**: identificativo del documento.

Fanno eccezione a tale modalità gli identificativi privi totalmente o parzialmente di attributi per la TARIC, in tal caso sarà necessario indicare il – (trattino) come identificativo, e gli eventuali attributi richiesti obbligatoriamente.

Il <Codice>**C513** indica lo sdoganamento centralizzato nazionale, in questo caso *data group*

<IntestazioneH1><IdentificTitoloAutorizzazione>

deve avere <TipoAutorizzazione>**CCL**.

Il *data group* <CodiceTipoDocIdentificativo> non deve essere inserito più volte con lo stesso gruppo di valori.

### 8.3.4 DOCUMENTI PRECEDENTI

Indicazione dei Documenti Precedenti	
AS – IS	TO – BE
<p><b><u>Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP: Indicazione dei documenti precedenti</u></b></p> <p>In fase dichiarativa, i diversi documenti ad accompagnamento della dichiarazione, vanno referenziati nel Campo 40 “<b>Documento Precedente</b>”.</p>	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per Immissione in libera pratica e regime uso speciale: indicazione dei documenti precedenti</u></b></p> <p>I diversi documenti vengono indicati nei <i>data group</i>            &lt;IntestazioneH1&gt;&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;&lt;DichSemplifDocPrecedenti&gt;            e            &lt;ArticoloH1&gt;&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;&lt;DichSemplifDocPrecedenti&gt;[rif. 12 01 000 000 - 2/1]</p> <p>Il <i>data group</i> &lt;DichSemplifDocPrecedenti&gt; è composto da:</p> <p style="text-align: center;">             &lt;Tipo&gt; [rif. 12 01 002 000]              &lt;NumeroRiferimento&gt;[rif. 12 01 007 000]              &lt;NumeroArticolo&gt;[rif. 12 01 004 000]              &lt;TipoImballaggio&gt;[rif. 12 01 003 000]              &lt;NumeroImballaggi&gt;[rif. 12 01 004 000]              &lt;UnitaMisura&gt; [rif. 12 01 005 000]              &lt;Quantita&gt; [rif. 12 01 006 000]           </p> <p>L’indicazione del <i>data group</i> DichSemplifDocPrecedenti è facoltativa. Se presente devono essere valorizzati i due <i>data element</i></p>



## Indicazione dei Documenti Precedenti

AS – IS

TO – BE

Tipo e Numero Riferimento.

Sia a livello di intestazione che di articolo il *data group* DichSemplifDocPrecedenti non deve essere inserito più volte con lo stesso gruppo di valori.

### 8.3.5 INFORMAZIONI VALORE IMPOSTE

## Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

TO – BE

**Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP: Indicazione delle Informazioni Valore Imposte**

**Registrazione della dichiarazione per Immissione in libera pratica e regime uso speciale: indicazione di informazioni valore imposte**

Le informazioni valore imposte sono indicate nel *data group*

<IntestazioneH1><InformazioniValoreImposte>

e

<ArticoloH1><InformazioniValoreImposte>

Viene riportata la particolarità per ogni informazione trattata.



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

**AS – IS**

In fase dichiarativa, le condizioni di consegna della merce della dichiarazione devono essere inserite nel Campo 20 “**Termini di consegna**”.

**TO – BE**

### Condizioni di consegna

L'insieme dei dati delle condizioni di consegna deve essere inserito nel *data group*

```
<IntestazioneH1><InformazioniValoreImposte>  
<CondizioneConsegna>  
[rif. 14 01 000 000 - 4/1]
```

L'indicazione di tali *data group* è obbligatoria.

Il *data group* <CondizioneConsegna> è composto da:

```
<CodiceIncoterm> [rif. 14 01 035 000]  
<CodiceUnlocode> [rif. 14 01 036 000]  
<CodicePaese> [rif. 14 01 020 000]  
<NomeLuogo> [rif. 14 01 037 000]
```

Nel caso in cui sia valorizzato <CodiceUnlocode> i due *data element* <CodicePaese> e <NomeLuogo> devono essere vuoti. Viceversa se CodiceUnlocode non è valorizzato, CodicePaese e NomeLuogo devono essere valorizzati.

Il *data element* CodiceIncoterm deve contenere uno dei valori ammessi indicati nella **Tabella G**.

Il *data element* CodiceUnlocode, indica la descrizione della sede e deve essere valorizzato solo se disponibile.



## Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

### AS – IS

In fase dichiarativa, le aggiunte e detrazioni devono essere inserite nel Prog 74 Campo 45 “**Aggiustamento in Euro**”.

### TO – BE

#### Aggiunte e detrazioni

L'insieme dei dati delle aggiunte e detrazioni deve essere indicato nei *data group*

<IntestazioneH1><InformazioniValoreImposte><AggiunteDetrazioni >

[rif. 14 04 000 000 - 4/9]

e<ArticoloH1><InformazioniValoreImposte><AggiunteDetrazioni>

[rif. 14 04 000 000 - 4/9]

L'indicazione di tali *data group* è facoltativa. Non è obbligatorio nel caso di importazione di natura non commerciale.

Il *data group* <AggiunteDetrazioni> è composto da:

<CodiceDetrazione> [rif. 14 04 008 000]

<Importo> [rif. 14 04 014 000]

Il *data element* CodiceDetrazione deve contenere uno dei valori ammessi indicati nella **Tabella J**.

Sia in intestazione che in ogni articolo, nel *data group* AggiunteDetrazioni non devono essere indicati più *data element* CodiceDetrazione con lo stesso codice.

#### Valuta di fatturazione

In fase dichiarativa, la valuta di fatturazione deve essere inserita nel Prog 58, Campo 22.1 “**Codice valuta di fatturazione**”.

Nel *data element* viene indicata la valuta che figura nella fattura commerciale:

<IntestazioneH1><InformazioniValoreImposte>< ValutaFattura >

[rif. 14 05 000 000 - 4/10]



Indicazione delle Informazioni Valore Imposte	
AS – IS	TO – BE
	<p>Il <i>data element</i> ValutaFattura è obbligatorio e deve contenere un valore valido.</p>
<p>In fase dichiarativa, la valuta di fatturazione deve essere inserita nel Prog 59, Campo 22.2 “<b>Importo totale fatturato</b>”.</p>	<p><b><u>Importo totale fatturato</u></b></p> <p>Importo fatturato per tutte le merci riportate nella dichiarazione nell’unità di valuta dichiarata nel <i>data element</i> ValutaFattura.</p> <p>L’importo deve essere inserito nel <i>data element</i></p> <p>&lt;IntestazioneH1&gt;&lt;InformazioniValoreImposte&gt;&lt;ImportoTotaleFattura&gt; [rif. 14 06 000 000 - 4/11]</p> <p>Il <i>data element</i> ImportoTotaleFattura è facoltativo.</p>
<p>Non presente</p>	<p><b><u>Unità di valuta interna</u></b></p> <p>L’unità di valuta interna deve essere indicata nel <i>data element</i> &lt;IntestazioneH1&gt;&lt;InformazioniValoreImposte&gt;&lt;UnitaMonetariaInterna&gt; [rif. 14 17 000 000 - 4/12]</p> <p>Il <i>data element</i> UnitaMonetariaInterna è obbligatorio e deve contenere il valore <b>EUR</b>.</p>
<p>In fase dichiarativa, la valuta di fatturazione deve essere inserita nel Prog 60, Campo 23 “<b>Tasso di cambio</b>”.</p>	<p><b><u>Tasso di cambio</u></b></p> <p>È il Tasso di cambio fissato in anticipo da un contratto tra le parti interessate e va indicato nel <i>data element</i></p> <p>&lt;IntestazioneH1&gt;&lt;InformazioniValoreImposte&gt;&lt;TassoCambio&gt; [rif. 14 09 000 000 - 4/15]</p>





## Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

TO – BE

In fase dichiarativa, la liquidazione degli oneri di una dichiarazione va inserita nel Campo 47 “**Calcolo dei diritti**”.

Il *data element* TassoCambio è obbligatorio.

### Calcolo imposte

Le informazioni delle imposte sono indicate nel *data group*

<ArticoloH1><InformazioniValoreImposte><CalcoloImposte>

composto da:

<CodiceImposta> [rif. 4/3]

<BaseImponibile> [rif. 4/4]

<Aliquota> [rif. 4/5]

<Imposta> [rif. 4/6]

<MetodoPagamento> [rif. 14 03 038 000 - 4/8]

dove il *data group* per la <BaseImponibile> è composto da:

<UnitaMisura> [rif. 14 03 040 005]

<Quantita> [rif. 14 03 040 006]

<Importo> [rif. 14 03 040 014]

Devono essere indicati:

- codice dell'imposta: codice che indica il tipo di dazio o imposta applicabile alle merci in questione e che ammette solo i valori presenti in **Tabella H**;
- base imponibile per la quale devono essere specificati:
  - o l'unità di misura: da valorizzare solo nel caso in cui non sia



## Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

TO – BE

In fase dichiarativa, l'importo totale dei dazi e delle imposte di una dichiarazione deve essere inserito nel Prog 82 Campo TG “**Totale generale dei diritti da pagare**”.

In fase dichiarativa, le aggiunte e detrazioni devono essere inserite nel Prog 74 Campo 45 “**Aggiustamento in Euro**”.

valorizzato il *data element* importo;

- la quantità: da valorizzare solo nel caso in cui non sia valorizzato il *data element* importo;
- l'importo: da valorizzare solo nel caso in cui non siano valorizzati l'unità di misura e la quantità.

Il *data group* CalcoloImposte è obbligatorio e deve essere valorizzato in ogni suo *data element*. Per il *data group* BaseImponibile la valorizzazione dei suoi *data element* segue le regole indicate.

Per il *data group* CalcoloImposte, in uno stesso articolo non devono essere indicati più *data element* CodiceImposta con lo stesso codice.

### Totale imposte

Indica l'importo totale dei dazi e delle imposte relativi alle merci in questione.

L'importo è indicato nel *data group*:

<ArticoloH1><InformazioniValoreImposte><TotaleImposta>  
[rif. 14 16 000 000 – 4/7]

Il *data group* TotaleImposta è facoltativo, se presente, il valore indicato deve essere uguale alla somma dei *data element* Imposta di tutti i *data group* CalcoloImposte indicati per l'articolo.

### Indicatori del valore

Codice di quattro cifre, ciascuna delle quali è «0» o «1». Ogni cifra indica se un indicatore di valutazione è pertinente per la valutazione delle merci in questione. Di seguito si riporta il significato dell'indicatore di



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

TO – BE

ogni cifra:

- 1a cifra: relazione tra le parti, indipendentemente dal fatto che vi sia o meno un'influenza sul prezzo;
- 2a cifra: limitazioni allo smaltimento o all'uso della merce da parte dell'acquirente ai sensi dell'articolo 70, paragrafo 3, lettera a), del Codice;
- 3a cifra: la vendita o il prezzo è soggetto a una condizione o corrispettivo ai sensi dell'articolo 70, paragrafo 3, lettera b), del Codice;
- 4a cifra: la vendita è soggetta a un accordo in base al quale parte dei proventi di qualsiasi successiva rivendita, trasferimento o utilizzo sono dovuti direttamente o indirettamente al venditore.

Esempio: le merci soggette a un rapporto con le parti, ma nessuna delle altre situazioni definite nella seconda, terza e quarta cifra comporterebbe l'uso della combinazione di codici "1000".

L'insieme dei dati delle aggiunte e detrazioni deve essere inserito nei *data group*

<ArticoloH1><InformazioniValoreImposte><IndicatoriValutazione>  
[rif. 14 07 000 000 - 4/13]

Il *data group* IndicatoriValutazione è facoltativo. Non è obbligatorio nel caso di importazione di natura non commerciale.

Indicazione delle Informazioni Valore Imposte	
AS – IS	TO – BE
<p>In fase dichiarativa, il Prezzo dell'articolo deve essere inserito nel Prog 54 Campo 42 “<b>Prezzo dell'articolo in Euro</b>”.</p>	<p><b><u>Prezzo articolo</u></b>            È il prezzo dell'articolo, e viene indicato nel <i>data element</i>            &lt;ArticoloH1&gt;&lt;InformazioniValoreImposte&gt;&lt;PrezzoArticolo&gt;            [rif. 14 08 000 000 – 4/14]            Il <i>data element</i> PrezzoArticolo è obbligatorio.</p>
<p>In fase dichiarativa, il metodo di valutazione deve essere inserito nel Prog 55 Campo 43 “<b>Metodo di valutazione</b>”.</p>	<p><b><u>Metodo di valutazione</u></b>            Codice che indica il metodo di valutazione, sono ammessi i valori della <b>Tabella K</b>.            L'informazione è indicata nel <i>data element</i>            &lt;ArticoloH1&gt;&lt;InformazioniValoreImposte&gt;&lt;MetodoValutazione&gt;            [rif. 14 10 000 000 – 4/16]            Il <i>data element</i> MetodoValutazione è obbligatorio.</p>
<p>In fase dichiarativa, la preferenza deve essere inserita nel Prog 37 Campo 36 “<b>Preferenze</b>”;            il valore del Paese di origine deve essere inserito nel Prog 35 Campo 34 “<b>Paese/Provincia di origine merce</b>”;            il valore del Paese di origine preferenziale deve essere inserito nel Prog 35 Campo 34 “<b>Paese/Provincia di origine merce</b>”.</p>	<p><b><u>Preferenze</u></b>            Indica il Codice che individua il trattamento tariffario delle merci, sono ammessi i valori della <b>Tabella L</b>.            L'informazione è indicata nel <i>data element</i>            &lt;ArticoloH1&gt;&lt;InformazioniValoreImposte&gt;&lt;Preferenze&gt;            [rif. 14 10 000 000 – 4/16]            Il <i>data element</i> Preferenze è obbligatorio.</p>

### Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

TO – BE

Se il *data element* Preferenze ha come primo carattere **1**, il *data group* facoltativo

<ArticoloH1><DateTempiPeriodiLuoghi><CodicePaeseOrigine>  
[rif. **16 08 000 000 – 5/15**]

deve essere valorizzato, mentre non deve essere valorizzato il *data group* facoltativo.

<ArticoloH1><DateTempiPeriodiLuoghi><CodicePaeseOriginePreferenziale> [rif. **16 09 000 000 – 5/16**]

Se il *data element* Preferenze ha come primo carattere un numero diverso da **1**, e il *data group*

<ArticoloH1><DateTempiPeriodiLuoghi><CodicePaeseOrigine>  
[rif. **16 08 000 000 – 5/15**]

è valorizzato, deve avere valore diverso dal *data group*

<ArticoloH1><DateTempiPeriodiLuoghi><CodicePaeseOriginePreferenziale> [rif. **16 09 000 000 – 5/16**]

e CodicePaeseOriginePreferenziale deve essere valorizzato.

### 8.3.6 INFORMAZIONI SUPPLEMENTARI

Indicazione delle Informazioni Supplementari	
AS – IS	TO – BE
<p><b><u>Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP:</u></b> <b><u>Indicazione delle informazioni supplementari</u></b></p> <p>Non è presente una relazione diretta.</p> <p>Il dato è ricollegabile al Campo 44 “<b>Menzioni speciali</b>”</p>	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per Immissione in libera pratica e regime uso speciale: indicazione delle informazioni supplementari</u></b></p> <p>Le informazioni supplementari vengono indicate nei <i>data group</i> &lt;IntestazioneH1&gt;&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;&lt;InformazioniSupplementari&gt; e &lt;ArticoloH1&gt;&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;&lt;InformazioniSupplementari&gt; [rif 12 02 000 000 - 2/2].</p> <p>Il <i>data group</i> &lt;InformazioniSupplementari&gt; è composto da:              &lt;CodiceInfoSuppl&gt;[rif. 12 02 008 000]              &lt;DescrizioneInfoSuppl&gt;[rif. 12 02 009 000]</p> <p>L’indicazione del <i>data group</i> InformazioniSupplementari è facoltativa.</p> <p>Il CodiceInfoSuppl deve essere obbligatoriamente valorizzato se il data element DescrizioneInfoSuppl non è valorizzato.</p> <p>La DescrizioneInfoSuppl deve essere obbligatoriamente valorizzata se il data element CodiceInfoSuppl non è valorizzato.</p> <p>I valori ammessi per il <i>data element</i> CodiceInfoSuppl sono indicati nella <b>Tabella C</b>.</p>

### 8.3.7 ALTRO

Indicazione di Altri Dati	
AS – IS	TO – BE
<p><b><u>Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP:</u></b> <b><u>Indicazione degli Altri Dati</u></b></p> <p>In fase dichiarativa, le informazioni degli altri dati della dichiarazione, vanno indicate nel Campo 52 “<b>Garanzia</b>” e “<b>Riferimento della garanzia</b>”.</p>	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per Immissione in libera pratica e regime uso speciale: indicazione di altri dati</u></b></p> <p>È possibile indicare ulteriori informazioni nei <i>data group</i></p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH1&gt;&lt;AltriDati&gt;</p> <p>e</p> <p style="text-align: center;">&lt;ArticoloH1&gt;&lt;AltriDati&gt;</p> <p>Viene riportato a seguire il dettaglio di ogni dato trattato.</p>
<p>In fase dichiarativa, l’informazione del tipo garanzia, deve essere indicata nel Prog 89.1 Campo 52.1 “<b>Tipo garanzia</b>”.</p>	<p><b><u>Tipo garanzia</u></b></p> <p>Codice che indica la tipologia della garanzia. Deve essere valorizzato solo in caso di vincolo di merci al regime di uso finale o in caso di importazione anticipata di prodotti trasformati o di prodotti di sostituzione.</p> <p>L’insieme dei dati del tipo di garanzia deve essere inserito nel <i>data group</i></p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH1&gt;&lt;AltriDati&gt;&lt;TipoGaranzia&gt; [rif. 99 02 000 000 - 8/2]</p> <p>Il <i>data group</i> è facoltativo e i valori ammessi sono quelli indicati nella <b>Tabella Q</b>.</p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione di Altri Dati

### AS – IS

In fase dichiarativa, l'informazione dei Riferimenti della garanzia, deve essere indicata nel Campo 52 “**Riferimento della garanzia**”;

L'informazione del riferimento della garanzia diverso dal GRN, deve essere indicata nel Prog 89.3 Campo 52.3 “**Riferimento della garanzia**”;

L'informazione del riferimento della garanzia (GRN), deve essere indicata nel Prog 89.2 Campo 52.2 “**GRN (identificativo della garanzia)**”;

L'informazione del codice accesso, deve essere indicata nel Prog 89.4 Campo 52.4 “**Codice di accesso alla garanzia GRN**”;

L'informazione dell'importo garanzia, deve essere indicata nel Prog 89.6 Campo 52.6 “**Importo della garanzia**”;

L'informazione dell'Ufficio doganale della garanzia, deve essere indicata nel Prog 89.5 Campo 52.5 “**Ufficio di stipula della garanzia**”;

**Si segnala la sostanziale differenza con il TO-BE, nel quale è presente l'indicazione del Codice Valuta.**

### TO – BE

#### Riferimento della garanzia

L'insieme dei dati del riferimento della garanzia deve essere indicato nel *data group*

<IntestazioneH1><AltriDati><RiferimentoGaranzia>  
[rif. 99 03 000 000 - 8/3]

composto da:

<GRN> [rif. 99 03 069 000], numero di riferimento della garanzia;

<AltroRiferimentoGaranzia> [rif. 99 03 073 000], numero di riferimento della garanzia diverso dal GRN;

<CodiceAccesso> [rif. 99 03 070 000], codice di accesso relativo alla garanzia;

<CodiceValuta> [rif. 99 03 012 000], codice valuta relativo alla garanzia;

<ImportoDazi> [rif. 99 03 071 000], importo dell'imposta all'importazione;

<UfficioDoganaleGaranzia> [rif. 99 03 072 000], ufficio doganale relativo alla garanzia.

La valorizzazione dei *data element* GRN e AltroRiferimentoGaranzia deve essere mutuamente esclusiva.

Il *data group* RiferimentoGaranzia deve essere valorizzato solo in





**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Indicazione di Altri Dati	
AS – IS	TO – BE
	caso di vincolo di merci al regime di uso finale o in caso di importazione anticipata di prodotti trasformati o di prodotti di sostituzione.
In fase dichiarativa, l'informazione della Natura della transazione della dichiarazione, deve essere indicata nel Prog 61 Campo 24 “ <b>Codice della natura transazione</b> ”.	<p><b><u>Natura della Transazione</u></b></p> <p>Codice che indica il tipo di transazione effettuato.</p> <p>La natura della transazione deve essere indicata nei <i>data group</i></p> <p>&lt;IntestazioneH1&gt;&lt;AltriDati&gt;&lt;NaturaTransazione&gt;</p> <p>e</p> <p>&lt;ArticoloH1&gt;&lt;AltriDati&gt;&lt;NaturaTransazione&gt;</p> <p>[rif. 99 05 000 000 - 8/5].</p> <p>Il <i>data group</i> è obbligatorio</p>
In fase dichiarativa, l'informazione della Numero Contingente della dichiarazione, deve essere indicata nel Campo 39 “ <b>Contingente</b> ”.	<p><b><u>Numero Contingente</u></b></p> <p>Indica il numero d'ordine del contingente tariffario applicato.</p> <p>Il numero del contingente deve essere indicato nel <i>data group</i></p> <p>&lt;ArticoloH1&gt;&lt;AltriDati&gt;&lt;Contingente&gt;</p> <p>[rif. 99 01 000 000 - 8/1]</p> <p>Il <i>data group</i> è facoltativo.</p>

### Indicazione di Altri Dati

**AS – IS**

In fase dichiarativa, l'informazione del Valore Statistico della dichiarazione, deve essere indicato nel Prog 75 Campo 46 “**Valore statistico**”.

**TO – BE**

**Valore Statistico**

Indica il valore statistico espresso nell'unità di valuta.

Il valore statistico deve essere indicato nel *data group*:

<ArticoloH1><AltriDati><ValoreStatistico>  
[rif. 99 06 000 000 - 8/6]

Il *data group* è obbligatorio.

## 9. H2 – DEPOSITO DOGANALE

### 9.1 ATTORI DEL PROCESSO

### Deposito Doganale

**AS – IS**

**TO – BE**



## Deposito Doganale

### AS – IS

Gli attori del processo:

- Speditore/Esportatore [Campo 2]
- Destinatario [Campo 8]
- Dichiarante/Rappresentante [Campo 14]
- Funzionari Doganali

### TO – BE

Gli attori del processo:

- Importatore
- Dichiarante
- Rappresentante
- Funzionari Doganali

## 9.2 TRATTAMENTO

## Deposito Doganale

### AS – IS

#### Registrazione della dichiarazione per regime speciale - custodia – dichiarazione per il deposito doganale

Per la dichiarazione viene utilizzato il tracciato IM, colonna DEP.

Il regime richiesto per questa tipologia di dichiarazione è 71.

All'accettazione della dichiarazione viene restituito il numero protocollo della bolletta doganale (*Chiave identificativa univoca della bolletta*).

### TO – BE

#### Registrazione della dichiarazione per regime deposito doganale

La dichiarazione viene trasmessa in formato XML tramite *web services* alla piattaforma di accoglienza dell'Agenzia.

La trasmissione avviene attraverso il servizio *ImportService*, con operazione "invioDichiarazione" secondo il **tracciato H2** [*DatiH2*] e deve contenere le informazioni riguardanti la modalità di invio.

La dichiarazione inviata ha l'unica limitazione di dover contenere almeno un *element* **IntestazioneH2** ed almeno un *element* **ArticoloH2**

## Deposito Doganale

AS – IS	TO – BE
<p>La <i>chiave identificativa univoca della bolletta</i> è composta da:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>Codice Ufficio di registrazione</b></li> <li>- <b>Codice Registro di registrazione 7</b> (normale presso dogana) o <b>7 T</b> (normale presso luogo approvato)</li> <li>- <b>Numero di registrazione</b></li> <li>- <b>CIN di registrazione</b></li> <li>- <b>Anno di registrazione</b></li> </ul> <p>Per ottenere una dichiarazione di deposito doganale bisogna inserire il riferimento alla <i>Customs Decision</i> che ne attesta l'autorizzazione all'utilizzo. Tale informazione viene riportata nel gruppo di dati Rif. 44 - <b>“Documenti presentati/Certificati”</b> con l'indicazione del codice tipo documento <b>C517</b>.</p> <p>Inoltre, deve essere indicato il riferimento al luogo del deposito doganale, nel gruppo di dati Rif. 49 - <b>“Identificativo del Magazzino”</b></p>	<p>se la modalità di trasmissione prevede un invio <b>Completo</b>. Per eventuali invii <b>parcellizzati</b>, come riportato nel capitolo 4. MODALITA' DI TRASMISSIONE, l'unità minima da inviare è <b>IntestazioneH2 e almeno un articolo</b>.</p> <p>Per trasmettere una dichiarazione di deposito doganale, devono essere indicati:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- lo specifico regime [rif. <b>11 09 000 000 - 1/10</b>] &lt;ArticoloH2&gt;&lt;InformazioniMessaggio&gt; &lt;RegimeDoganale&gt;&lt;RegimeRichiesto&gt;<b>71</b></li> <li>- la relativa <i>Customs decision</i>, esistente e valida, a copertura del regime [rif. <b>12 03 000 000 - 2/3</b>] &lt;IntestazioneH2&gt;&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;&lt;CodiceTipDocIdentificativo&gt;&lt;IntestazioneH2&gt;&lt;Parti&gt; &lt;IdentificTitolAutorizzazione&gt;&lt;TipoAutorizzazione&gt; CWP/ CW1/ CW2</li> </ul> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH2&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificTitolAutorizzazione&gt; &lt;Identificativo&gt; <i>Titolare dell'autorizzazione</i> CWP/ CW1/ CW2</p> <p>Quando l'invio viene dichiarato come Completo, la dichiarazione viene sottoposta a tutti i controlli sostanziali necessari e, nel caso questi vengano superati, viene generato e comunicato il Master Reference Number [MRN] al Dichiarante e la dichiarazione viene</p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

**Deposito Doganale**

**AS – IS**

**TO – BE**

accettata.

BOZZA

## 9.3 ELEMENTI DELLA DICHIARAZIONE DOGANALE

### 9.3.1 CONTO DI DEBITO

Indicazione Conto di debito	
AS – IS	TO – BE
<p><b><u>Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP:</u></b> <b><u>Indicazione conto di debito</u></b></p> <p>In fase dichiarativa, il codice del conto di debito, esistente e valido, viene fornito nei campi:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Prog 70 – Rif. 48.1 “<b>Numero del conto di debito</b>”</li> <li>- Prog 71 – Rif. 48.2 “<b>CIN del conto di debito</b>”</li> </ul> <p>Si segnala la sostanziale differenza con il TO-BE, nel quale non sarà più possibile indicare tale informazione.</p>	<p>Non Applicabile</p>

### 9.3.2 PARTI

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
<p><b><u>Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna DEP:</u></b> <b><u>Indicazione delle figure degli Operatori Economici</u></b></p> <p>In fase dichiarativa, i soggetti della dichiarazione sono:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Speditore/Esportatore [Rif. 2], obbligatorio</li> <li>- Destinatario [Rif. 8], obbligatorio</li> <li>- Dichiarante/Rappresentante [Rif. 14], condizionato.</li> </ul> <p>Viene riportata la particolarità per ogni soggetto.</p>	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per regime deposito doganale: indicazione delle parti</u></b></p> <p>Le diverse figure delle parti vengono indicate nei <i>data group</i></p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH2&gt;&lt;Parti&gt;</p> <p>e</p> <p style="text-align: center;">&lt;ArticoloH2&gt;&lt;Parti&gt;</p> <p>Ogni identificativo in essi riportato deve essere esistente e valido.</p> <p>Viene riportata la particolarità per ogni soggetto.</p>
<p><b><u>Destinatario</u></b></p> <p>I campi del tracciato vanno dal Rif. 8.1 fino al Rif. 8.7; tutti gli elementi devono essere inseriti contemporaneamente e l'intero gruppo di dati è da considerarsi obbligatorio.</p>	<p><b><u>Importatore</u></b></p> <p>L'insieme dei dati dell'Importatore deve essere inserito nel <i>data group</i></p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH2&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Importatore&gt; [rif. 13 04 000 000 - 3/15]</p> <p>e</p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH2&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificativoImportatore&gt; [rif. 13 04 017 000 - 3/16]</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> IdentificativoImportatore è obbligatoria e deve essere fornito il codice EORI</p> <p>I dati del <i>data group</i> &lt;IntestazioneH2&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Importatore&gt; sono</p>



Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	facoltativi e, se presenti, devono essere tutti compilati. I <i>data element</i> che lo compongono sono: <Nome>[rif. <b>13 01 016 000</b> ] <ViaNumero> [rif. <b>13 01 018 019</b> ] <Paese>[rif. <b>13 01 018 020</b> ] <CodPostale>[rif. <b>13 01 018 021</b> ] <Citta>[rif. <b>13 01 018 022</b> ]
<b><u>Rappresentante/Dichiarante</u></b>  I campi del tracciato vanno dal Rif. Campo <b>14.1</b> fino al Rif. Campo <b>14.8</b> ; tutti gli elementi devono essere inseriti contemporaneamente e l'intero gruppo di dati è da considerarsi condizionato dalla regola CN31.  <b><u>CN31</u></b>  Il campo deve essere obbligatoriamente compilato nel caso di Tipo Rappresentanza [rif. <b>14.1</b> ] uguale a '2' o '3'; il campo deve essere obbligatoriamente assente nel caso in cui il Tipo Rappresentanza [rif. <b>14.1</b> ] è uguale a '1'.	Le indicazioni relative a Rappresentante e Dichiarante possono essere in due <i>data group</i> differenti:  <b><u>Dichiarante</u></b>  L'insieme dei dati del Dichiarante deve essere inserito nel <i>data group</i> <IntestazioneH2><Parti><Dichiarante> [rif. <b>13 05 000 000 - 3/17</b> ]  e <IntestazioneH2><Parti><IdentificativoDichiarante> [rif. <b>13 05 017 000 - 3/18</b> ]  L'indicazione del <i>data group</i> IdentificativoDichiarante è obbligatoria e deve essere fornito il codice EORI.  I dati del <i>data group</i> <IntestazioneH2><Parti><Dichiarante> sono facoltativi e, se presenti, devono essere tutti compilati. I <i>data element</i>





**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione delle Parti

AS – IS

TO – BE

che lo compongono sono:

<Nome>[rif. **13 01 016 000**]

<ViaNumero> [rif. **13 01 018 019**]

<Paese>[rif. **13 01 018 020**]

<CodPostale>[rif. **13 01 018 021**]

<Citta>[rif. **13 01 018 022**]

Il *data group* IdentificativoDichiarante deve inoltre coincidere con il Codice EORI dell'identificativo del dichiarante per cui viene compiuto l'invio attraverso il Sistema di Accoglienza.

### Rappresentante

L'insieme dei dati del Rappresentante deve essere inserito nel *data group*

<IntestazioneH2><Parti><Rappresentante>  
[rif. **13 06 000 000 - 3/19**]

e

<IntestazioneH2><Parti><IdentificativoRappresentante>  
[rif. **13 06 017 000 - 3/20**]

Il *data element* IdentificativoRappresentante è facoltativo. Se valorizzato, deve essere compilato con il codice EORI.

Deve essere obbligatoriamente valorizzato nel caso in cui lo sia il *data element* QualificaRappresentante.

I dati del *data group* <IntestazioneH2><Parti><Rappresentante>



## Indicazione delle Parti

AS – IS

TO – BE

sono facoltativi e, se presenti, devono essere tutti compilati. I *data element* che lo compongono sono:

<Nome>[rif. 13 01 016 000]

<ViaNumero> [rif. 13 01 018 019]

<Paese>[rif. 13 01 018 020]

<CodPostale>[rif. 13 01 018 021]

<Citta>[rif. 13 01 018 022]

e

<QualificaRappresentante>[rif.13 06 030 000 - 3/21].

Il *data element* QualificaRappresentante indica la tipologia di rappresentanza e può assumere i valori:

- 2 = Rappresentanza diretta;
- 3 = Rappresentanza indiretta
- 

### Soggetto della catena di approvvigionamento

L'insieme dei dati del soggetto della Catena di Approvvigionamento deve essere inserito nel *data group*

<IntestazioneH2><Parti>

<IdentificAttoriSupplCatenaApprovvig>

[rif. 13 14 000 000 - 3/37]

valorizzato attraverso i due *data group*:



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p>&lt;IntestazioneH2&gt;&lt;Parti&gt;</p> <p>&lt;IdentificAttoriSupplCatenaApprovvig&gt;</p> <p>&lt;CodiceRuolo&gt; [rif. <b>13 14 031 000</b>]</p> <p>e</p> <p>&lt;IntestazioneH2&gt;&lt;Parti&gt;</p> <p>&lt;IdentificAttoriSupplCatenaApprovvig&gt;</p> <p>&lt;Identificativo&gt; [rif. <b>13 14 017 000</b>]</p> <p>Quanto descritto con riferimento a IntestazioneH2 vale anche per ArticoloH2.</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> IdentificAttoriSupplCatenaApprovvig è facoltativa, se indicato deve essere valorizzato in entrambi i <i>data element</i> che lo compongono. In tal caso il <i>data element</i> CodiceRuolo deve essere uno dei valori ammessi, come da <b>Tabella E</b> e per il <i>data group</i> Identificativo deve essere fornito il codice EORI</p> <p>Sia a livello di intestazione che di articolo non deve essere inserita più volte la stessa coppia di valori.</p>
	<p><b><u>Soggetto per l'identificazione del titolare dell'autorizzazione</u></b></p> <p>L'insieme dei dati del soggetto per l'identificazione del titolare</p>



## Indicazione delle Parti

AS – IS

TO – BE

dell'autorizzazione deve essere inserito nel *data group*

<IntestazioneH2><Parti><IdentificTitolAutorizzazione>  
[rif. 3/39]

valorizzato attraverso i due *data group*:

<IntestazioneH2><Parti><IdentificTitolAutorizzazione>  
<TipoAutorizzazione>

e

<IntestazioneH2><Parti><IdentificTitolAutorizzazione>  
<Identificativo>

L'indicazione del *data group* IdentificTitolAutorizzazione è facoltativa, se indicato deve essere valorizzato in entrambi i *data element* che lo compongono.

I valori ammessi per il *data element* TipoAutorizzazione sono riportati nella **Tabella F**, per il *data group* Identificativo deve essere fornito il codice EORI

Non deve essere inserita più volte la stessa coppia di valori.

Qualora si tratti di dichiarazione che prevede lo sdoganamento centralizzato (TipoAutorizzazione=CCL) devono essere obbligatoriamente valorizzati i *data group*



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

### Indicazione delle Parti

AS – IS

TO – BE

<IntestazioneH2><DateTempiPeriodiLuoghi>

<UfficioDoganalePresentazione> [rif. 17 09 000 000 - 5/26]

<IntestazioneH2><DateTempiPeriodiLuoghi>

<UfficioDoganaleControllo> [rif. 17 10 000 000- 5/27]

e tra i documenti deve essere presente un documento **C513**, quindi nel *data group*

<IntestazioneH2><CodiceTipDocIdentificativo>

[rif. 12 03 000 000 - 2 / 3]

deve essere presente un elemento con il *data group*

<IntestazioneH2><CodiceTipDocIdentificativo>

<Codice>**C513**

[rif. 12 03 002 000]

### 9.3.3 DOCUMENTI

### Indicazione dei Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi

AS – IS

TO – BE



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione dei Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi

AS – IS

### Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna DEP: Indicazione dei documenti

In fase dichiarativa, i diversi documenti ad accompagnamento della dichiarazione vanno referenziati nel gruppo dati Rif. Campo 44 “**Documenti presentati/Certificati**”, dal Prog 70 al Prog 70.8

TO – BE

### Registrazione della dichiarazione per regime deposito doganale: indicazione dei documenti prodotti, dei certificati, autorizzazioni e riferimenti aggiuntivi

I diversi documenti vengono indicati nei *data group*:

<IntestazioneH2>  
<RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni>  
<CodiceTipDocIdentificativo>

e

<ArticoloH2>  
<RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni>  
<CodiceTipDocIdentificativo>  
[rif. 12 03 000 000 - 2/3].

Il *data group* <CodiceTipDocIdentificativo> è composto:<Codice>  
[rif. 12 03 002 000]

<IdentificativoDocumento> [rif. 12 03 001 000]  
<NomeAutoritaEmittente> [rif. 12 03 010 000]  
<DataValidita> [rif. 12 03 011 000]  
<UnitaMisura> [rif. 12 03 005 000]  
<Quantita> [rif. 12 03 006 000]  
<CodiceValuta> [rif. 12 03 012 000]  
<Importo> [rif. 12 03 014 000]

L'indicazione del *data group* CodiceTipDocIdentificativo è



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione dei Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi

AS – IS

TO – BE

facoltativa

Se presente devono essere valorizzati i due *data element* Codice e IdentificativoDocumento.

Il *data group* CodiceTipDocIdentificativo permette di indicare se una dichiarazione deve svincolare per intero o per singolo articolo.

Per indicare di voler svincolare la dichiarazione a per intero è condizione necessaria e sufficiente indicare **33YY** nel *data element* <Codice> a livello di intestazione.

.

Per indicare una Customs Decision:

nel *data element* <Codice> consultare la Taric e nel <IdentificativoDocumento> va indicato il CD reference number.

Per indicare una Customs Decision:

nel *data element* <Codice> indicare il rispettivo codice certificato Comunitario TARIC e nel *data element* <IdentificativoDocumento> indicare il CD *reference number*.

*Esempio:* per indicare la CD per l'autorizzazione al regime economico/destinazione particolare (EUS) indicare:

<Codice>**D019**</Codice>

<IdentificativoDocumento>**ITEUSIT292100-2021-**



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Indicazione dei Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi

AS – IS

TO – BE

AAA0000</IdentificativoDocumento>

Per ogni altra casistica il valore indicato in tale *data element* deve rispettare il seguente formalismo:

**AAAA-XX-identificativo**

ovvero tre stringhe separate da trattino dove

- **AAAA**: anno emissione documento;
- **XX**: paese emissione documento;
- **identificativo**: identificativo del documento.

Fanno eccezione a tale modalità gli identificativi privi totalmente o parzialmente di attributi per la TARIC, in tal caso sarà necessario indicare il – (trattino) come identificativo, e gli eventuali attributi richiesti obbligatoriamente.

Se viene indicato un documento con <Codice> C513 allora si deve essere in sdoganamento centralizzato e quindi il *data group*

<IntestazioneH2><IdentificTitoloAutorizzazione>

deve avere <TipoAutorizzazione>**CCL**.

Sia a livello di intestazione che di articolo il *data group* CodiceTipDocIdentificativo non deve essere inserito più volte con lo stesso gruppo di valori.





**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

### 9.3.4 DOCUMENTI PRECEDENTI

Indicazione dei Documenti Precedenti	
AS – IS	TO – BE
<p><b><u>Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna DEP:</u></b> <b><u>Indicazione dei documenti precedenti</u></b></p> <p>In fase dichiarativa, i diversi documenti ad accompagnamento della dichiarazione, vanno referenziati nel gruppo dati Rif. Campo 40 “<b>Documento Precedente</b>”.</p>	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per regime deposito doganale: indicazione dei documenti precedenti</u></b></p> <p>I diversi documenti vengono indicati nei data group</p> <p>&lt;IntestazioneH2&gt;&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;&lt;DichSemplifDocPrecedenti&gt; e &lt;ArticoloH2&gt;&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;&lt;DichSemplifDocPrecedenti&gt; [rif. 12 01 000 000 - 2/1]</p> <p><i>data element.</i></p> <p>Il <i>data group</i> &lt;DichSemplifDocPrecedenti&gt; è composto:&lt;Tipo&gt; [rif. 12 01 002 000] &lt;NumeroRiferimento&gt; [rif. 12 01 007 000] &lt;NumeroArticolo&gt; [rif. 12 01 004 000] &lt;TipoImballaggio&gt; [rif. 12 01 003 000] &lt;NumeroImballaggi&gt; [rif. 12 01 004 000] &lt;UnitaMisura&gt; [rif. 12 01 005 000] &lt;Quantita&gt; [rif. 12 01 006 000]</p> <p>L’indicazione del <i>data group</i> DichSemplifDocPrecedenti è facoltativa. Se presente devono essere valorizzati i due <i>data element</i> Tipo e NumeroRiferimento.</p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

### Indicazione dei Documenti Precedenti

AS – IS

TO – BE

Sia a livello di intestazione che di articolo il *data group* DichSemplifDocPrecedenti non deve essere inserito più volte con lo stesso gruppo di valori.

### 9.3.5 INFORMAZIONI VALORE IMPOSTE

### Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

TO – BE

**Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna DEP:**  
**Indicazione delle Informazioni Valore Imposte**

**Registrazione della dichiarazione per regime deposito doganale: indicazione di informazioni valore imposte**

Le informazioni valore imposte sono indicate nel *data group*

<ArticoloH2><InformazioniValoreImposte>

Viene riportata la particolarità per ogni informazione trattata.

**Base imponibile**

Indica il dazio o la base imponibile applicabile.

Le informazioni sono indicate nel *data group*

<ArticoloH2><InformazioniValoreImposte><BaseImponibile>

In fase dichiarativa, la liquidazione degli oneri di una dichiarazione va inserita nel gruppo dati Rif. Campo 47 “**Calcolo dei diritti**”.

**Si segnala la sostanziale differenza con il TO-BE, nel quale non sarà più possibile indicare il tributo di accertamento, nè la sua modalità di pagamento.**



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

TO – BE

Il *data group* <BaseImponibile> è composto:

<UnitaMisura> [rif. 14 03 040 005]

<Quantita> [rif. 14 03 040 006]

<Importo> [rif. 14 03 040 014]

La compilazione del *data group* BaseImponibile è obbligatoria

Il *data element* Importo deve essere valorizzato solo se UnitaMisura e Quantita non sono valorizzati. UnitaMisura e Quantita devono essere entrambi valorizzati se Importo non è valorizzato.

In fase dichiarativa, la preferenza non può essere indicata, pertanto **si segnala la sostanziale differenza con il TO-BE, nel quale è prevista l'indicazione dell'informazione.**

Il valore del Paese di origine deve essere inserito nel campo Prog 35 Rif. Campo 34 “**Paese/Provincia di origine merce**”.

Il valore del Paese di origine preferenziale deve essere inserito nel campo Prog 35 Rif. Campo 34 “**Paese/Provincia di origine merce**”.

### Preferenze

Indica il Codice che individua il trattamento tariffario delle merci, sono ammessi i valori della **Tabella L**.

L'informazione è indicata nel *data group*

<ArticoloH2><InformazioniValoreImposte><Preferenze>  
[rif. 14 10 000 000 – 4/17]

La compilazione del *data element* Preferenze è obbligatorio.

La compilazione del *data element* Preferenze ha come primo carattere **1**, il *data group* facoltativo:

<ArticoloH2><DateTempiPeriodiLuoghi><CodicePaeseOrigine>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

### Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

TO – BE

[rif. 16 08 000 000 – 5/15]

deve essere valorizzato mentre non deve essere valorizzato il *data group* facoltativo

<ArticoloH2><DateTempiPeriodiLuoghi>

<CodicePaeseOriginePreferenziale> [rif. 16 09 000 000 – 5/16]

Se il *data group* Preferenze ha primo carattere diverso da 1, e il *data group*

<ArticoloH2><DateTempiPeriodiLuoghi><CodicePaeseOrigine>

[rif. 16 08 000 000 – 5/15]

è valorizzato, deve avere valore diverso dal *data group*

<ArticoloH2><DateTempiPeriodiLuoghi><CodicePaeseOriginePreferenziale> [rif. 16 09 000 000 – 5/16]

e CodicePaeseOriginePreferenziale deve essere valorizzato.

### 9.3.6 INFORMAZIONI SUPPLEMENTARI



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione delle Informazioni Supplementari

**AS – IS**

### Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna DEP: Indicazione delle informazioni supplementari

Non è presente una relazione diretta.

Il dato è ricollegabile al Rif. Campo 44 “**Menzioni speciali**”

**TO – BE**

### Registrazione della dichiarazione per regime deposito doganale: indicazione delle informazioni supplementari

Le informazioni supplementari vengono indicate nei *data group*  
<IntestazioneH2><RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAuto  
rizzazioni><InformazioniSupplementari>

e

<ArticoloH2><RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizz  
azioni><InformazioniSupplementari>

[rif. 12 02 000 000 - 2/2.]

Il *data group* <InformazioniSupplementari> è composto:

<CodiceInfoSuppl>[rif. 12 02 008 000]  
<DescrizioneInfoSuppl>[rif. 12 02 009 000]

L'indicazione del *data group* InformazioniSupplementari è  
facoltativa.

Il CodiceInfoSuppl deve essere obbligatoriamente valorizzato se il  
data element DescrizioneInfoSuppl non è valorizzato.

La DescrizioneInfoSuppl deve essere obbligatoriamente valorizzata  
se il data element CodiceInfoSuppl non è valorizzato.

I valori ammessi per il *data element* CodiceInfoSuppl sono indicati  
nella **Tabella C**.



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

### 9.3.7 ALTRO

Indicazione di Altri Dati	
AS – IS	TO – BE
<p><u>Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna DEP:</u> <u>Indicazione degli Altri Dati</u></p>	<p><u>Registrazione della dichiarazione per regime deposito doganale: indicazione di altri dati</u></p> <p>È possibile indicare ulteriori informazioni nei <i>data group</i> &lt;IntestazioneH2&gt;&lt;AltriDati&gt;</p> <p>e</p> <p>&lt;ArticoloH2&gt;&lt;AltriDati&gt;</p> <p>Viene riportato a seguire il dettaglio di ogni dato trattato.</p>
<p>In fase dichiarativa, la natura della transazione non può essere indicata, pertanto <b>si segnala la sostanziale differenza con il TO-BE, nel quale è prevista l'indicazione dell'informazione.</b></p>	<p><u>Natura della Transazione</u></p> <p>Codice che indica il tipo di transazione effettuato. La natura della transazione deve essere indicata nei <i>data group</i></p>

Indicazione di Altri Dati	
AS – IS	TO – BE
	<p>&lt;IntestazioneH2&gt;&lt;AltriDati&gt;&lt;NaturaTransazione&gt; e &lt;ArticoloH2&gt;&lt;AltriDati&gt;&lt;NaturaTransazione&gt; [rif. 99 05 000 000 - 8/5].</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> è obbligatoria</p>
<p>In fase dichiarativa, l'informazione del Valore Statistico della dichiarazione, deve essere referenziata nel dato Prog 75 Rif. Campo 46 “<b>Valore statistico</b>”.</p>	<p><b><u>Valore Statistico</u></b> Valore statistico espresso nell'unità di valuta. Il valore statistico è obbligatorio e deve essere indicato nel <i>data group</i></p> <p>&lt;ArticoloH2&gt;&lt;AltriDati&gt;&lt;ValoreStatistico&gt; [rif. 99 06 000 000 - 8/6]</p>

## 10 H3 – AMMISSIONE TEMPORANEA

### 10.1 ATTORI DEL PROCESSO

Ammissione Temporanea	
AS – IS	TO – BE
<p>Gli attori del processo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Speditore/Esportatore [Rif. Campo 2]</li> <li>- Destinatario [Rif. Campo 8]</li> <li>- Dichiarante/Rappresentante [Rif. Campo 14]</li> <li>- Funzionari Doganali</li> </ul>	<p>Gli attori del processo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Esportatore</li> <li>- Importatore</li> <li>- Dichiarante</li> <li>- Rappresentante</li> <li>- Funzionari Doganali</li> </ul>

### 10.2 TRATTAMENTO

Ammissione Temporanea	
AS – IS	TO – BE
<p><u>Registrazione della dichiarazione per Ammissione Temporanea</u></p> <p>Per la dichiarazione viene utilizzato il tracciato IM, colonna IMP.</p> <p>Per l'<b>ammissione temporanea</b> i possibili regimi richiesti</p>	<p><u>Registrazione della dichiarazione per regime ammissione temporanea</u></p> <p>La dichiarazione viene trasmessa in formato XML tramite <i>web services</i> alla piattaforma di accoglienza dell'Agenzia.</p>





# ADM

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Ammissione Temporanea

### AS – IS

possono essere: 53.

All'accettazione della dichiarazione viene restituito il numero protocollo della bolletta doganale (*Chiave identificativa univoca della bolletta*).

La *chiave identificativa univoca della bolletta* è composta da:

- **Codice Ufficio di registrazione**
- **Codice Registro di registrazione 5** (normale presso dogana) o **5 T** (normale presso luogo approvato)
- **Numero di registrazione**
- **CIN di registrazione**
- **Anno di registrazione**

### TO – BE

La trasmissione avviene attraverso il servizio *ImportService*, con operazione “invioDichiarazione” secondo il **tracciato H3** [*DatiH3*] e deve contenere le informazioni riguardanti la modalità di invio.

L'unità minima per trasmettere una dichiarazione è indicata nel capitolo 4. MODALITA' DI TRASMISSIONE

Per trasmettere una dichiarazione di ammissione temporanea, deve essere indicato:

lo specifico regime [rif. **11 09 000 000 - 1/10**]:

<ArticoloH3><InformazioniMessaggio><RegimeDoganale>  
<RegimeRichiesto> **53**

la relativa *Customs decision*, esistente e valida, a copertura del regime [rif. **12 03 000 000 - 2/3**]

<IntestazioneH3><RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni><CodiceTipDocIdentificativo>  
il titolare di tale autorizzazione [rif. **3/39**]

<IntestazioneH3><Parti><IdentificTitoloAutorizzazione>  
<TipoAutorizzazione> TEA

<IntestazioneH3><Parti><IdentificTitoloAutorizzazione>  
<Identificativo> *Titolare dell'autorizzazione* TEA

Quando l'invio viene dichiarato come Completo, la dichiarazione viene sottoposta a tutti i controlli sostanziali necessari e, nel caso



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

### Ammissione Temporanea

AS – IS

TO – BE

questi vengano superati, viene generato e comunicato il Master Reference Number [MRN] al Dichiarante e la dichiarazione viene accettata.

## 10.3 ELEMENTI DELLA DICHIARAZIONE DOGANALE

### 10.3.1 CONTO DI DEBITO

#### Indicazione Conto di debito

AS – IS

TO – BE

**Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP:  
Indicazione conto di debito**

In fase dichiarativa, il codice del conto di debito, esistente e valido, viene fornito nei campi:

- Prog 70 – Rif. 48.1 “**Numero del conto di debito**”
- Prog 71 – Rif. 48.2 “**CIN del conto di debito**”

**Registrazione della dichiarazione per regime ammissione temporanea: indicazione del conto di debito**

L’indicazione del conto di debito avviene attraverso l’indicazione della Customs Decision che è ad esso associata.

In particolare, il CD *reference number* della DPO deve essere fornito nel *data element*

<IntestazioneH3>

<RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni>

<DilazionePagamento> [rif. 12 10 001 000 - 2/6]

Oltre a tale dato, devono essere forniti anche i dati relativi alla titolarità del conto, nel seguente *data group*

Indicazione Conto di debito	
AS – IS	TO – BE
	<p>&lt;IntestazioneH3&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificTitoloAutorizzazione&gt; &lt;TipoAutorizzazione&gt;<b>DPO</b> &lt;Identificativo&gt; <b>Titolare dell'autorizzazione DPO</b></p> <p>Nel caso in cui il <b>conto di debito</b> non sia associato ad una DPO, il numero di conto deve essere indicato solo nella sua parte numerica, senza indicarne il <b>CIN</b>, nel <i>data element</i></p> <p>&lt;IntestazioneH3&gt; &lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt; &lt;DilazionePagamento&gt; [rif. 12 10 001 000 - 2/6]</p>

DUZZA

### 10.3.2 PARTI

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
<p><b><u>Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP: Indicazione delle figure degli Operatori Economici</u></b></p> <p>In fase dichiarativa, i soggetti della dichiarazione sono:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Speditore/Esportatore [Rif. Campo 2], obbligatorio</li> <li>- Destinatario [Rif. Campo 8], obbligatorio</li> <li>- Dichiarante/Rappresentante [Rif. Campo 14], condizionato.</li> </ul> <p>Viene riportata la particolarità per ogni soggetto.</p>	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per regime ammissione temporanea: Indicazione delle parti</u></b></p> <p>I diversi soggetti vengono indicati nei <i>data group</i>:</p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH3&gt;&lt;Parti&gt;</p> <p>e</p> <p style="text-align: center;">&lt;ArticoloH3&gt;&lt;Parti&gt;</p> <p>Ogni identificativo in essi riportato deve essere esistente e valido. Viene riportata la particolarità per ogni soggetto.</p>
<p><b><u>Speditore/Esportatore [Rif. Campo 2]</u></b></p> <p>I campi del tracciato vanno dal Rif. Campo 2.1 fino al Rif. Campo 2.7; tutti gli elementi devono essere inseriti contemporaneamente e l'intero gruppo di dati è da considerarsi obbligatorio.</p>	<p><b><u>Esportatore</u></b></p> <p>L'insieme dei dati dello Esportatore deve essere inserito nel <i>data group</i></p> <p>&lt;IntestazioneH3&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Esportatore&gt; [rif. 13 01 000 000 - 3/1]</p> <p>e</p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH3&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificativoEsportatore&gt; [rif. 13 01 017 000 - 3/2]</p> <p>Quanto descritto con riferimento a IntestazioneH3 vale anche per ArticoloH3.</p> <p>L'indicazione di tali <i>data group</i> è obbligatoria in almeno una delle due sezioni riportate.</p> <p>Per il <i>data group</i> IdentificativoEsportatore, se conosciuto, deve</p>



## Indicazione delle Parti

AS – IS

TO – BE

essere fornito il codice EORI o l'identificativo univoco rilasciato da un paese terzo.

Se il *data element* IdentificativoEsportatore non è valorizzato il *data group* <IntestazioneH3><Parti><Esportatore> devono essere obbligatoriamente indicati. I *data element*, che lo compongono vanno tutti compilati, sono:

<Nome>[rif. 13 01 016 000]  
<ViaNumero> [rif. 13 01 018 019]  
<Paese>[rif. 13 01 018 020]  
<CodPostale>[rif. 13 01 018 021]  
<Citta>[rif. 13 01 018 022]

### Destinatario

I campi del tracciato vanno dal Rif. Campo 8.1 fino al Rif. Campo 8.7; tutti gli elementi devono essere inseriti contemporaneamente e l'intero gruppo di dati è da considerarsi obbligatorio.

### Importatore

L'insieme dei dati dell'Importatore deve essere inserito nel *data group*

<IntestazioneH3><Parti><Importatore>  
[rif. 13 04 000 000 - 3/15]

e

<IntestazioneH3><Parti><IdentificativoImportatore>  
[rif. 13 04 017 000 - 3/16]

L'indicazione del *data group* IdentificativoImportatore è obbligatoria e deve essere fornito il codice EORI.

I dati del *data group*<IntestazioneH3><Parti><Importatore> sono facoltativi e, se presenti, devono essere tutti compilati. I *data element*



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	che lo compongono sono: <Nome>[rif. 13 01 016 000] <ViaNumero> [rif. 13 01 018 019] <Paese>[rif. 13 01 018 020] <CodPostale>[rif. 13 01 018 021] <Citta>[rif. 13 01 018 022]
<b><u>Rappresentante/Dichiarante</u></b>  I campi del tracciato vanno dal Rif. Campo <b>14.1</b> fino al Rif. Campo <b>14.8</b> ; tutti gli elementi devono essere inseriti contemporaneamente e l'intero gruppo di dati è da considerarsi condizionato dalla regola CN31.	Le indicazioni relative a Rappresentante e Dichiarante possono essere in due <i>data group</i> differenti:
<b><u>CN31</u></b>  Il campo deve essere obbligatoriamente compilato nel caso di Tipo Rappresentanza [rif. 14.1] uguale a '2' o '3'; il campo deve essere obbligatoriamente assente nel caso in cui il Tipo Rappresentanza [rif. 14.1] è uguale a '1'.	<b><u>Dichiarante</u></b>  L'insieme dei dati del Dichiarante deve essere inserito nel <i>data group</i> <IntestazioneH3><Parti><Dichiarante> [rif. 13 05 000 000 - 3/17]  e <IntestazioneH3><Parti><IdentificativoDichiarante> [rif. 13 05 017 000 - 3/18]  L'indicazione del <i>data group</i> IdentificativoDichiarante è obbligatoria e deve essere fornito il codice EORI.



## Indicazione delle Parti

AS – IS

TO – BE

I dati del *data group* <IntestazioneH3><Parti><Dichiarante sono facoltativi e, se presenti, devono essere tutti compilati. I *data element* che lo compongono sono:

<Nome>[rif. **13 01 016 000**]

<ViaNumero> [rif. **13 01 018 019**]

<Paese>[rif. **13 01 018 020**]

<CodPostale>[rif. **13 01 018 021**]

<Citta>[rif. **13 01 018 022**]

]

Il *data group* IdentificativoDichiarante deve inoltre coincidere con il Codice EORI dell'identificativo del dichiarante per cui viene compiuto l'invio attraverso il Sistema di Accoglienza.

### Rappresentante

L'insieme dei dati del Rappresentante deve essere inserito nel *data group*

<IntestazioneH3><Parti><Rappresentante>  
[rif. **13 06 000 000 - 3/19**]

e

<IntestazioneH3><Parti><IdentificativoRappresentante>  
[rif. **13 06 017 000 - 3/20**]

L'indicazione del *data group* IdentificativoRappresentante è facoltativo e se indicato deve essere fornito il codice EORI.

I dati del *data group*

<IntestazioneH3><Parti><Rappresentante>sono facoltativi e, se



Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p>presenti, devono essere tutti compilati. I <i>data element</i> che lo compongono sono:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>Nome&gt;[rif. 13 01 016 000]</li><li>&lt;ViaNumero&gt; [rif. 13 01 018 019]</li><li>&lt;Paese&gt;[rif. 13 01 018 020]</li><li>&lt;CodPostale&gt;[rif. 13 01 018 021]</li><li>&lt;Citta&gt;[rif. 13 01 018 022]</li></ul> <p>e</p> <ul style="list-style-type: none"><li>&lt;QualificaRappresentante&gt;[rif. 13 06 030 000 - 3/21]</li></ul> <p>Il <i>data element</i> QualificaRappresentante, va indicato se è stato valorizzato uno fra i due <i>data element</i> Rappresentante o IdentificativoRappresentante, i valori possibili sono:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- 2 = Rappresentanza diretta;</li><li>- 3 = Rappresentanza indiretta</li></ul>
	<p><b><u>Soggetto della catena di approvvigionamento</u></b></p> <p>L'insieme dei dati del soggetto della Catena di Approvvigionamento deve essere inserito nel <i>data group</i></p> <p>&lt;IntestazioneH3&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificAttoriSupplCatenaApprovvig&gt; [rif. 13 14 000 000 - 3/37]</p> <p>valorizzato attraverso i due <i>data group</i></p> <p>&lt;IntestazioneH3&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificAttoriSupplCatenaApprovvig&gt;</p>





Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p>&lt;CodiceRuolo&gt; [rif. 13 14 031 000]</p> <p>&lt;IntestazioneH3&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificAttoriSupplCatenaApprovvig&gt; &gt; &lt;Identificativo&gt; [rif. 13 14 017 000]</p> <p>Quanto descritto con riferimento a IntestazioneH3 vale anche per ArticoloH3.</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> IdentificAttoriSupplCatenaApprovvig è facoltativa, se indicato deve essere valorizzato in entrambi i <i>data element</i> che lo compongono. In tal caso il <i>data element</i> CodiceRuolo deve essere uno dei valori ammessi, come da <b>Tabella E</b> e per il <i>data group</i> Identificativo deve essere fornito il codice EORI.</p> <p>Sia a livello di intestazione che di articolo non deve essere inserita più volte la stessa coppia di valori.</p> <p><b><u>Soggetto per l'identificazione del titolare dell'autorizzazione</u></b></p> <p>L'insieme dei dati del soggetto per l'identificazione del titolare dell'autorizzazione deve essere inserito nel <i>data group</i></p> <p>&lt;IntestazioneH3&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificTitolAutorizzazione&gt; [rif. 3/39] valorizzato attraverso i due <i>data group</i></p> <p>&lt;IntestazioneH3&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificTitolAutorizzazione&gt; &lt;TipoAutorizzazione&gt;</p> <p>&lt;IntestazioneH3&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificTitolAutorizzazione&gt;</p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione delle Parti

AS – IS

TO – BE

<Identificativo>

L'indicazione del *data group* IdentificativoTitolAutorizzazione è facoltativa, se indicato deve essere valorizzato in entrambi i *data element* che lo compongono.

I valori ammessi per il sotto *data element* o TipoAutorizzazione sono riportati nella **Tabella F**, per il *data group* Identificativo deve essere fornito il codice EORI

Non deve essere inserita più volte la stessa coppia di valori.

Qualora si tratti di dichiarazione che prevede lo sdoganamento centralizzato (TipoAutorizzazione=CCL) devono essere obbligatoriamente valorizzati i *data group*

<IntestazioneH3><DateTempiPeriodiLuoghi><UfficioDoganalePresentazione>

[rif. 17 09 000 000- 5/26]

<IntestazioneH3><DateTempiPeriodiLuoghi><UfficioDoganaleControllo>

[rif. 17 10 000 000- 5/27]

e tra i documenti deve essere presente un documento **C513**, quindi nel *data group*

<IntestazioneH3><CodiceTipDocIdentificativo>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p>[rif. 12 03 000 000 - 2/3]</p> <p>deve essere presente un elemento con il <i>data group</i></p> <p>&lt;IntestazioneH3&gt;&lt;CodiceTipDocIdentificativo&gt;&lt;Codice&gt;C513 [rif. 12 03 002 000]</p>
	<p><b><u>Fornitore della garanzia</u></b></p> <p>L'identificativo del fornitore della garanzia deve essere inserito nel <i>data group</i></p> <p>&lt;IntestazioneH3&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificSoggGaranzia&gt; [rif. 13 20 000 000 - 3/45]</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> IdentificSoggGaranzia è facoltativa, se indicato deve essere fornito il codice EORI.</p>

### 10.3.3 DOCUMENTI

Indicazione dei Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi	
AS – IS	TO – BE



## Indicazione dei Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi

AS – IS

### Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP: Indicazione dei documenti

In fase dichiarativa, i diversi documenti ad accompagnamento della dichiarazione, vanno referenziati nel gruppo dati Rif. Campo 44 “**Documenti presentati/Certificati**”, dal Prog 70 al Prog 70.8

TO – BE

### Registrazione della dichiarazione per regime ammissione temporanea: indicazione dei documenti prodotti, dei certificati, autorizzazioni e riferimenti aggiuntivi

I diversi documenti vengono indicati nei data group

<IntestazioneH3><RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni><CodiceTipDocIdentificativo>

e

<ArticoloH3><RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni><CodiceTipDocIdentificativo>

[rif.12 03 000 000 - 2/3]

Il *data group* <CodiceTipDocIdentificativo> è composto:

<Codice> [rif. 12 03 002 000]

<IdentificativoDocumento> [rif. 12 03 001 000]

<NomeAutoritaEmittente> [rif. 12 03 010 000]

<DataValidita> [rif. 12 03 011 000]

<UnitaMisura> [rif. 12 03 005 000]

<Quantita> [rif. 12 03 006 000]

<CodiceValuta> [rif. 12 03 012 000]

<Importo> [rif. 12 03 014 000]

L'indicazione del *data group* CodiceTipDocIdentificativo è facoltativa.

Qualora presente devono essere valorizzati i due *data element* Codice



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione dei Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi

AS – IS

TO – BE

e IdentificativoDocumento.

Il *data group* CodiceTipDocIdentificativo permette di indicare se una dichiarazione deve svincolare per intero o per singolo articolo.

Per indicare di voler svincolare la dichiarazione a per intero è condizione necessaria e sufficiente indicare **33YY** nel *data element* <Codice> a livello di intestazione.

Per indicare una Customs Decision:

nel *data element*<Codice>indicare il rispettivo codice certificato Comunitario TARIC e nel *data element* <IdentificativoDocumento> indicare il CD *reference number*.

*Esempio:* per indicare la CD per l'autorizzazione al regime economico/destinazione particolare (EUS) indicare:

<Codice>**D019**</Codice>

<IdentificativoDocumento>**ITEUSIT292100-2021-AAA0000**</IdentificativoDocumento>

Per ogni altra casistica il valore indicato in tale *data element* deve rispettare il seguente formalismo:

**AAAA-XX-identificativo**

ovvero tre stringhe separate da trattino dove

- **AAAA**: anno emissione documento;



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

### Indicazione dei Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi

AS – IS

TO – BE

- **XX**: paese emissione documento;
- **identificativo**: identificativo del documento.

Fanno eccezione a tale modalità gli identificativi privi totalmente o parzialmente di attributi per la TARIC, in tal caso sarà necessario indicare il – (trattino) come identificativo, e gli eventuali attributi richiesti obbligatoriamente.

Se viene indicato un documento con <Codice> **C513** allora si deve essere in sdoganamento centralizzato e quindi il data group

<IntestazioneH3><IdentificTitolAutorizzazione>

deve avere <TipoAutorizzazione>**CCL**.

Sia a livello di intestazione che di articolo il *data group* CodiceTipDocIdentificativo non deve essere inserito più volte con lo stesso gruppo di valori.

### 10.3.4 DOCUMENTI PRECEDENTI

### Indicazione dei Documenti Precedenti

AS – IS

TO – BE



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione dei Documenti Precedenti

AS – IS

### Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP: Indicazione dei documenti precedenti

In fase dichiarativa, i diversi documenti ad accompagnamento della dichiarazione, vanno referenziati nel gruppo dati Rif. Campo 40 “Documento Precedente”.

TO – BE

### Registrazione della dichiarazione per regime ammissione temporanea: indicazione dei documenti precedenti

I diversi documenti vengono indicati nei data group  
<IntestazioneH3><RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni><DichSemplifDocPrecedenti>

e

<ArticoloH3><RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni><DichSemplifDocPrecedenti>

[rif. 12 01 000 000 - 2/1]

Il data group <DichSemplifDocPrecedenti> è composto:

<Tipo> [rif. 12 01 002 000]

<NumeroRiferimento> [rif. 12 01 007 000]

<NumeroArticolo> [rif. 12 01 004 000]

<TipoImballaggio> [rif. 12 01 003 000]

<NumeroImballaggi> [rif. 12 01 004 000]

<UnitaMisura> [rif. 12 01 005 000]

<Quantita> [rif. 12 01 006 000]

L'indicazione del data group DichSemplifDocPrecedenti è facoltativa. Se presente devono essere valorizzati i due data element Tipo e NumeroRiferimento.

Sia a livello di intestazione che di articolo il data group DichSemplifDocPrecedenti non deve essere inserito più volte con lo stesso gruppo di valori.



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

### Indicazione dei Documenti Precedenti

AS – IS

TO – BE

### 10.3.5 INFORMAZIONI VALORE IMPOSTE

### Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

TO – BE

**Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP:**  
**Indicazione delle Informazioni Valore Imposte**

**Registrazione della dichiarazione per regime ammissione temporanea: indicazione di informazioni valore imposte**

Le informazioni valore imposte sono indicate nel *data group*

<IntestazioneH3><InformazioniValoreImposte>

e

<ArticoloH3><InformazioniValoreImposte>

Viene riportata la particolarità per ogni informazione trattata.

**Condizioni di consegna**

In fase dichiarativa, le condizioni di consegna della merce della dichiarazione devono essere inserite nel gruppo dati Rif. Campo 20

L'insieme dei dati delle condizioni di consegna deve essere inserito





**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

“Termini di consegna”.

TO – BE

nel *data group*

<IntestazioneH3><InformazioniValoreImposte><CondizioneConsegna>  
[rif. 14 01 000 000 - 4/1]

L'indicazione di tali *data group* è obbligatoria.

Il *data group* <CondizioneConsegna> è composto da:

<CodiceIncoterm> [rif. 14 01 035 000]  
<CodiceUnlocode> [rif. 14 01 036 000]  
<CodicePaese> [rif. 14 01 020 000]  
<NomeLuogo> [rif. 14 01 037 000]

Nel caso in cui sia valorizzato CodiceUnlocode i due *data element* CodicePaese e NomeLuogo devono essere vuoti. Viceversa se CodiceUnlocode non è valorizzato, CodicePaese e NomeLuogo devono essere valorizzati.

Il *data element* CodiceIncoterm deve essere uno dei valori ammessi, come da **Tabella G**.

Il *data element* CodiceUnlocode indica la descrizione della sede e deve essere valorizzato solo se disponibile.

In fase dichiarativa, la valuta di fatturazione deve essere inserita nel campo Prog 58, Rif. Campo 22.1 “**Codice valuta di fatturazione**”.

### Valuta di fatturazione

Nel *data element* si indica la valuta che figura nella fattura commerciale.

La valuta di fatturazione deve essere inserita nel *data group*

Indicazione delle Informazioni Valore Imposte	
AS – IS	TO – BE
	<p>&lt;IntestazioneH3&gt;&lt;InformazioniValoreImposte&gt;&lt;ValutaFattura&gt; [rif. 14 05 000 000 - 4/10]</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> ValutaFattura è obbligatoria e deve essere un valore valido.</p>
In fase dichiarativa, la valuta di fatturazione deve essere inserita nel campo Prog 59, Rif. Campo 22.2 “ <b>Importo totale fatturato</b> ”.	<p><b><u>Importo totale fatturato</u></b></p> <p>Importo fatturato per tutte le merci riportate nella dichiarazione nell'unità di valuta dichiarata nel <i>data element</i> Valuta di Fatturazione. L'importo deve essere inserito nel <i>data group</i></p> <p>&lt;IntestazioneH3&gt;&lt;InformazioniValoreImposte&gt;&lt;ImportoTotale Fattura&gt; [rif. 14 06 000 000 - 4/11]</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> ImportoTotaleFattura è facoltativa</p>
Non presente	<p><b><u>Unità di valuta interna</u></b></p> <p>L'unità di valuta interna deve essere inserita nel <i>data group</i></p> <p>&lt;IntestazioneH3&gt;&lt;InformazioniValoreImposte&gt;&lt;UnitaMonetariaInterna&gt; [rif. 14 17 000 000 - 4/12]</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> UnitaMonetariaInterna è obbligatoria e deve essere indicato il valore <b>EUR</b>.</p>
In fase dichiarativa, la valuta di fatturazione deve essere inserita nel campo Prog 60, Rif. Campo 23 “ <b>Tasso di cambio</b> ”.	<p><b><u>Tasso di cambio</u></b></p> <p>Tasso di cambio fissato in anticipo da un contratto tra le parti interessate.</p> <p>Il tasso di cambio deve essere inserito nel <i>data group</i></p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

TO – BE

In fase dichiarativa, la liquidazione degli oneri di una dichiarazione va inserita nel gruppo dati Rif. Campo 47 “**Calcolo dei diritti**”.

<IntestazioneH3><InformazioniValoreImposte><TassoCambio>  
[rif. 14 09 000 000 - 4/15]

L'indicazione del *data group* TassoCambio è obbligatoria.

### Calcolo imposte

Le informazioni delle imposte sono indicate nel *data group*

<ArticoloH3><InformazioniValoreImposte><CalcoloImposte>

In questo *data group* devono essere indicati

- codice dell'imposta: codice che indica il tipo di dazio o imposta applicabile alle merci in questione e che ammette solo i valori presenti in **Tabella H**
- la base imponibile per la quale devono essere specificati
- l'unità di misura: da valorizzare solo nel caso in cui non sia valorizzato il *data element* importo
- la quantità: da valorizzare solo nel caso in cui non sia valorizzato il *data element* importo
- l'importo: da valorizzare solo nel caso in cui non siano valorizzato l'unità di misura e la quantità

Il *data group* <CalcoloImposte> è così composto:

<CodiceImposta> [rif. 4/3]

<BaseImponibile> [rif. 4/4]

<Aliquota> [rif. 4/5]

<Imposta> [rif. 4/6]

## Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

TO – BE

<MetodoPagamento> [rif. 14 03 038 000 - 4/8]

dove il *data group* per la <BaseImponibile> è composto da:

<UnitaMisura> [rif. 14 03 040 005]

<Quantita> [rif. 14 03 040 006]

<Importo> [rif. 14 03 040 014]

L'indicazione del *data group* CalcoloImposte è obbligatoria e deve essere valorizzato in ogni suo *data element*. Per il *data group* BaseImponibile la valorizzazione dei suoi *data element* segue le regole indicate.

Per il *data group* CalcoloImposte, in uno stesso articolo non devono essere indicati uguali CodiceImposta.

### **Totale imposte**

Importo totale dei dazi e delle imposte relativi alle merci in questione.

L'importo è indicato nel *data group*

<ArticoloH3><InformazioniValoreImposte><TotaleImposta>

[rif. 14 16 000 000 – 4/7]

L'indicazione del *data group* TotaleImposta è facoltativa, se presente il valore indicato deve essere uguale alla somma dei *data element* Imposta di tutti i *data group* CalcoloImposte indicati per l'articolo.

In fase dichiarativa, l'importo totale dei dazi e delle imposte di una dichiarazione deve essere inserito nel campo Prog 82 Rif. Campo TG “**Totale generale dei diritti da pagare**”.



## Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

### AS – IS

In fase dichiarativa, il Prezzo dell'articolo deve essere inserito nel campo Prog 54 Rif. Campo 42 “**Prezzo dell'articolo in Euro**”.

In fase dichiarativa, il metodo di valutazione deve essere inserito nel campo Prog 55 Rif. Campo 43 “**Metodo di valutazione**”.

In fase dichiarativa, la preferenza deve essere inserita nel campo Prog 37 Rif. Campo 36 “**Preferenze**”;  
il valore del Paese di origine deve essere inserito nel campo Prog 35 Rif. Campo 34 “**Paese/Provincia di origine merce**”;  
il valore del Paese di origine preferenziale deve essere inserito nel campo Prog 35 Rif. Campo 34 “**Paese/Provincia di origine merce**”.

### TO – BE

#### Prezzo articolo

È il prezzo dell'articolo, e viene indicato nel *data element*  
<ArticoloH3><InformazioniValoreImposte><PrezzoArticolo>  
[rif. 14 08 000 000 – 4/14]

Il *data element* PrezzoArticolo è obbligatorio.

#### Metodo di valutazione

Codice che indica il metodo di valutazione, sono ammessi i valori della **Tabella K**.

L'informazione è indicata nel *data group*

<ArticoloH3><InformazioniValoreImposte><MetodoValutazione>  
>[rif. 14 10 000 000 – 4/16]

L'indicazione del *data group* MetodoValutazione è obbligatorio.

#### Preferenze

Indica il Codice che individua il trattamento tariffario delle merci, sono ammessi i valori della **Tabella L**.

L'informazione è indicata nel *data group*

<ArticoloH3><InformazioniValoreImposte><Preferenze>  
[rif. 14 10 000 000 – 4/16]

L'indicazione del *data group* Preferenze è obbligatoria.



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

### Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

TO – BE

Se il *data group* Preferenze ha come primo carattere **1**, il *data group* facoltativo

<ArticoloH3><DateTempiPeriodiLuoghi><CodicePaeseOrigine>  
[rif. **16 08 000 000 – 5/15**]

deve essere valorizzato mentre non deve essere valorizzato il *data group* facoltativo

<ArticoloH3><DateTempiPeriodiLuoghi><CodicePaeseOrigineP  
referenziale> [rif. **16 09 000 000 – 5/16**]

Se il *data group* Preferenze ha primo carattere diverso da **1**, e il *data group*

<ArticoloH3><DateTempiPeriodiLuoghi><CodicePaeseOrigine>  
[rif. **16 08 000 000 – 5/15**]

è valorizzato, deve avere valore diverso dal *data group*

<ArticoloH3><DateTempiPeriodiLuoghi><CodicePaeseOrigineP  
referenziale> [rif. **16 09 000 000 – 5/16**]

e CodicePaeseOriginePreferenziale deve essere valorizzato.

### 10.3.6 INFORMAZIONI SUPPLEMENTARI

Indicazione delle Informazioni Supplementari	
AS – IS	TO – BE
<p><b><u>Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP:</u></b> <b><u>Indicazione delle informazioni supplementari</u></b></p> <p>Non è presente una relazione diretta.</p> <p>Il dato è ricollegabile al Rif. 44 “<b>Menzioni speciali</b>”</p>	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per regime ammissione temporanea: indicazione delle informazioni supplementari</u></b></p> <p>Le informazioni supplementari vengono indicate nei <i>data group</i></p> <p>&lt;IntestazioneH3&gt;&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;&lt;InformazioniSupplementari&gt;</p> <p>e</p> <p>&lt;ArticoloH3&gt;&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;&lt;InformazioniSupplementari&gt;</p> <p style="text-align: center;">[rif. 12 02 000 000 - 2/2].</p> <p>Il <i>data group</i> InformazioniSupplementari è composto:</p> <p>&lt;InformazioniSupplementari&gt;&lt;CodiceInfoSuppl&gt; [rif. 12 02 008 000]</p> <p>&lt;InformazioniSupplementari&gt;&lt;DescrizioneInfoSuppl&gt; [rif. 12 02 009 000]</p> <p>L’indicazione del <i>data group</i> InformazioniSupplementari è facoltativa e a livello di intestazione e di articolo non devono essere indicati gli stessi CodiceInfoSuppl per elementi diversi. Se InformazioniSupplementari è indicato, deve essere valorizzato in</p>



## Indicazione delle Informazioni Supplementari

AS – IS

TO – BE

entrambi i *data element* che lo compongono.  
I valori ammessi per il *data element* CodiceInfoSuppl sono indicati nella **Tabella C**.

### 10.3.7 ALTRO

## Indicazione di Altri Dati

AS – IS

TO – BE

**Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP:**  
**Indicazione degli Altri Dati**

In fase dichiarativa, le informazioni degli altri dati della dichiarazione, vanno referenziate nel gruppo dati Rif. 52 “**Garanzia**” e “**Riferimento della garanzia**”.

In fase dichiarativa, l’informazione del tipo garanzia, deve essere referenziate nel campo Prog 89.1 Rif. 52.1 “**Tipo garanzia**”.

**Registrazione della dichiarazione per regime ammissione temporanea: indicazione di altri dati**

È possibile indicare ulteriori informazioni nei data group  
<IntestazioneH3><AltriDati>

e

<ArticoloH3><AltriDati>

Viene riportato a seguire il dettaglio di ogni dato trattato.

**Tipo garanzia**

Codice che indica la tipologia della garanzia. Deve essere valorizzato solo in caso di vincolo di merci al regime di uso finale o





## Indicazione di Altri Dati

AS – IS

TO – BE

In fase dichiarativa, l'informazione dei Riferimenti della garanzia deve essere referenziata nel gruppo di dati Rif. 52 “**Riferimento della garanzia**”;

L'informazione del riferimento della garanzia, diverso dal GRN, deve essere referenziata nel campo Prog 89.3 Rif. 52.3 “**Riferimento della garanzia**”;

L'informazione del riferimento della garanzia (GRN) deve essere referenziata nel campo Prog 89.2 Rif. 52.2 “**GRN (identificativo della garanzia)**”;

L'informazione del codice accesso deve essere referenziata nel campo Prog 89.4 Rif. 52.4 “**Codice di accesso alla garanzia GRN**”;

L'informazione dell'importo garanzia, deve essere referenziata nel campo Prog 89.6 Rif. 52.6 “**Importo della garanzia**”;

L'informazione dell'Ufficio doganale della garanzia, deve essere

in caso di importazione anticipata di prodotti trasformati o di prodotti di sostituzione.

L'insieme dei dati del tipo di garanzia deve essere inserito nel *data group*

<IntestazioneH3><AltriDati><TipoGaranzia>

[rif. 99 02 000 000 - 8/2]

L'indicazione del *data group* è facoltativa e i valori ammessi sono quelli indicati nella **Tabella Q**.

### Riferimento della garanzia

L'insieme dei dati del riferimento della garanzia deve essere indicato nel *data group*

<IntestazioneH3><AltriDati><RiferimentoGaranzia>

[rif. 99 03 000 000 - 8/3]

in cui si riportano le informazioni

- del numero di riferimento della garanzia
- del numero di riferimento della garanzia diverso dal GRN
- del codice di accesso relativo alla garanzia
- del codice valuta relativo alla garanzia
- dell'importo dell'imposta all'importazione
- dell'ufficio doganale relativo alla garanzia

L'indicazione del *data group* è facoltativa. I *data element* di RiferimentoGaranzia sono indicati con i seguenti *data group*

<RiferimentoGaranzia><GRN> [rif. 99 03 069 000]

<RiferimentoGaranzia><AltroRiferimentoGaranzia>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Indicazione di Altri Dati	
AS – IS	TO – BE
referenziata nel campo Prog 89.5 Rif. 52.5 “Ufficio di stipula della garanzia”; <b>Si segnala la sostanziale differenza con il TO-BE, nel quale è presente l’indicazione del Codice Valuta.</b>	[rif. <b>99 03 073 000</b> ] <RiferimentoGaranzia><CodiceAccesso> [rif. <b>99 03 070 000</b> ] <RiferimentoGaranzia><CodiceValuta> [rif. <b>99 03 012 000</b> ] <RiferimentoGaranzia><ImportoDazi> [rif. <b>99 03 071 000</b> ] <RiferimentoGaranzia><UfficioDoganaleGaranzia> [rif. <b>99 03 072 000</b> ]La valorizzazione dei <i>data element</i> i GRN e AltroRiferimentoGaranzia deve essere mutuamente esclusiva. Il <i>data group</i> <RiferimentoGaranzia> deve essere valorizzato solo in caso di vincolo di merci al regime di uso finale o in caso di importazione anticipata di prodotti trasformati o di prodotti di sostituzione.
In fase dichiarativa, l’informazione della Natura della transazione della dichiarazione deve essere referenziata nel dato Prog 61 Rif. 24 “ <b>Codice della natura transazione</b> ”.	<b><u>Natura della Transazione</u></b> Codice che indica il tipo di transazione effettuato. La natura della transazione deve essere indicata nei <i>data group</i> <IntestazioneH3><AltriDati><NaturaTransazione> e <ArticoloH3><AltriDati><NaturaTransazione> [rif. <b>99 05 000 000 - 8/5</b> ]. L’indicazione del <i>data group</i> è obbligatoria
In fase dichiarativa, l’informazione della Numero Contingente della dichiarazione deve essere referenziata nel gruppo dati Rif. 39 “ <b>Contingente</b> ”.	<b><u>Numero Contingente</u></b> Numero d’ordine del contingente tariffario applicato. Il numero del contingente deve essere indicato nel <i>data group</i> <ArticoloH3><AltriDati><Contingente> [rif. <b>99 01 000 000 - 8/1</b> ]



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Indicazione di Altri Dati	
AS – IS	TO – BE
	L'indicazione del <i>data group</i> è facoltativa
In fase dichiarativa, l'informazione del Valore Statistico della dichiarazione deve essere referenziata nel dato Prog 75 Rif. 46 “ <b>Valore statistico</b> ”.	<b>Valore Statistico</b> Valore statistico espresso nell'unità di valuta. Il valore statistico deve essere indicato nel <i>data group</i> <ArticoloH3><AltriDati><ValoreStatistico> [rif. 99 06 000 000 - 8/6] L'indicazione del <i>data group</i> è obbligatorio.

## 11. H4 – PERFEZIONAMENTO ATTIVO

### 11.1 ATTORI DEL PROCESSO

Perfezionamento Attivo	
AS – IS	TO – BE

### Perfezionamento Attivo

#### AS – IS

Gli attori del processo:

- Speditore/Esportatore [Rif. 2]
- Destinatario [Rif. 8]
- Dichiarante/Rappresentante [Rif. 14]
- Funzionari Doganali

#### TO – BE

Gli attori del processo:

- Esportatore
- Importatore
- Dichiarante
- Rappresentante
- Funzionari Doganali

BUZZA

## 11.2 TRATTAMENTO

Perfezionamento Attivo	
AS – IS	TO – BE
<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per perfezionamento attivo</u></b></p> <p>Per la dichiarazione viene utilizzato il tracciato IM, colonna IMP.</p> <p>Il regime richiesto per questa tipologia di dichiarazione è 51.</p> <p>All'accettazione della dichiarazione viene restituito il numero protocollo della bolletta doganale (<i>Chiave identificativa univoca della bolletta</i>).</p> <p>La <i>chiave identificativa univoca della bolletta</i> è composta da:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>Codice Ufficio di registrazione</b></li> <li>- <b>Codice Registro di registrazione 5</b> (normale presso dogana) o <b>5 T</b> (normale presso luogo approvato)</li> <li>- <b>Numero di registrazione</b></li> <li>- <b>CIN di registrazione</b></li> <li>- <b>Anno di registrazione</b></li> </ul> <p>Per ottenere una bolletta di deposito doganale, bisogna inserire il riferimento alla <i>Customs Decision</i> che ne attesta l'autorizzazione all'utilizzo. Tale informazione viene riportata nel gruppo di dati Rif. 44 - <b>“Documenti presentati/Certificati”</b> con l'indicazione del</p>	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per perfezionamento attivo</u></b></p> <p>La dichiarazione viene trasmessa in formato XML tramite <i>web services</i> alla piattaforma di accoglienza dell'Agenzia.</p> <p>La trasmissione avviene attraverso il servizio <i>ImportService</i>, con operazione “invioDichiarazione” secondo il <b>tracciato H4 [DatiH4]</b> e deve contenere le informazioni riguardanti la modalità di invio.</p> <p>L'unità minima per trasmettere una dichiarazione è indicata nel capitolo 4. MODALITA' DI TRASMISSIONE</p> <p>Per trasmettere una dichiarazione di perfezionamento attivo, deve essere indicato:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- lo specifico regime [rif. <b>11 09 000 000 - 1/10</b>]: <b>51</b></li> </ul> <p style="text-align: center;">&lt;ArticoloH4&gt;&lt;InformazioniMessaggio&gt;&lt;RegimeDoganale&gt; &lt;RegimeRichiesto&gt; = <b>51</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- la relativa <i>Customs decision</i>, esistente e valida, a copertura del regime [rif. <b>12 03 000 000 - 2/3</b>]</li> </ul> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH4&gt;&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;&lt;CodiceTipDocIdentificativo&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- il titolare di tale autorizzazione [rif. <b>3/39</b>]</li> </ul>

Perfezionamento Attivo	
AS – IS	TO – BE
<p>codice tipo documento <b>C601</b>.</p> <p>Inoltre, deve essere indicato il riferimento al luogo del approvato dalle doganale, nel gruppo di dati Rif. 30 – <b>“Localizzazione delle merci”</b></p>	<p>&lt;IntestazioneH4&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificTitolAutorizzazione&gt; &lt;TipoAutorizzazione&gt;= IPO</p> <p>&lt;IntestazioneH4&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificTitolAutorizzazione&gt; &lt;Identificativo&gt;= <i>Titolare dell'autorizzazione IPO</i></p> <p>Quando l'invio viene dichiarato come Completo, la dichiarazione viene sottoposta a tutti i controlli sostanziali necessari e, nel caso questi vengano superati, viene generato e comunicato il Master Reference Number [MRN] al Dichiarante e la dichiarazione viene accettata.</p>

DUZZA

## 11.3 ELEMENTI DELLA DICHIARAZIONE DOGANALE

### 11.3.1 CONTO DI DEBITO

Indicazione Conto di debito	
AS – IS	TO – BE
<p><b><u>Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP: Indicazione conto di debito</u></b></p> <p>In fase dichiarativa, il codice del conto di debito, esistente e valido, viene fornito nei campi:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Prog 70 – Rif. 48.1 “<b>Numero del conto di debito</b>”</li> <li>- Prog 71 – Rif. 48.2 “<b>CIN del conto di debito</b>”</li> </ul>	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per perfezionamento attivo: indicazione del conto di debito</u></b></p> <p>L’indicazione del conto di debito avviene attraverso l’indicazione della Customs Decision che è ad esso associata.</p> <p>In particolare, il CD <i>reference number</i> della DPO deve essere fornito nel <i>data element</i></p> <p>&lt;IntestazioneH4&gt; &lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt; &lt;DilazionePagamento&gt; [rif. <b>12 10 001 000 - 2/6</b>]</p> <p>Oltre a tale dato, devono essere forniti anche i dati relativi alla titolarità del conto, nel seguente <i>data group</i></p> <p>&lt;IntestazioneH4&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificTitoloAutorizzazione&gt; &lt;TipoAutorizzazione&gt;<b>DPO</b> &lt;Identificativo&gt; <b>Titolare dell’autorizzazione DPO</b></p> <p>Nel caso in cui il <b>conto di debito</b> non sia associato ad una DPO, il numero di conto deve essere indicato solo nella sua parte numerica, senza indicarne il <b>CIN</b>, nel <i>data element</i></p> <p>&lt;IntestazioneH4&gt;</p>



Indicazione Conto di debito	
AS – IS	TO – BE
	<RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni> <DilazionePagamento> [rif. 12 10 001 000 - 2/6]

### 11.3.2 PARTI

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
<p><b><u>Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP:</u></b> <b><u>Indicazione delle figure degli Operatori Economici</u></b></p> <p>In fase dichiarativa, i soggetti della dichiarazione sono:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Speditore/Esportatore [Rif. 2], obbligatorio</li> <li>- Destinatario [Rif. 8], obbligatorio</li> <li>- Dichiarante/Rappresentante [Rif. 14], condizionato.</li> </ul> <p>Viene riportata la particolarità per ogni soggetto.</p>	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per perfezionamento attivo:</u></b> <b><u>indicazione delle parti</u></b></p> <p>I diversi soggetti vengono indicati nei <i>data group</i></p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH4&gt;&lt;Parti&gt;</p> <p>e</p> <p style="text-align: center;">&lt;ArticoloH4&gt;&lt;Parti&gt;</p> <p>Ogni identificativo in essi riportato deve essere esistente e valido. Viene riportata la particolarità per ogni soggetto.</p>
<p><b><u>Speditore/Esportatore [Rif. 2]</u></b></p> <p>I campi del tracciato vanno dal Rif. 2.1 fino al Rif. Campo 2.7; tutti gli elementi devono essere inseriti contemporaneamente e l'intero</p>	<p><b><u>Esportatore</u></b></p> <p>L'insieme dei dati dello Esportatore deve essere inserito nel <i>data group</i></p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH4&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Esportatore&gt; [rif. 13 01 000 000 - 3/1]</p>





**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
gruppo di dati è da considerarsi obbligatorio.	<p>e</p> <p>&lt;IntestazioneH4&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificativoEsportatore&gt; [rif. 13 01 017 000-3/2]</p> <p>Quanto descritto con riferimento a IntestazioneH4 vale anche per ArticoloH4.</p> <p>L'indicazione di tali <i>data group</i> è obbligatoria in almeno una delle due sezioni riportate.</p> <p>Per il <i>data group</i> IdentificativoEsportatore, se conosciuto, deve essere fornito il codice EORI o l'identificativo univoco rilasciato da un paese terzo.</p> <p>Se il <i>data group</i> IdentificativoEsportatore non è valorizzato i dati del <i>data element</i> &lt;IntestazioneH4&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Esportatore&gt; devono essere obbligatoriamente indicati. I <i>data element</i>, che lo compongono vanno tutti compilati, sono:</p> <p>Nome&gt;[rif. 13 01 016 000] &lt;ViaNumero&gt; [rif. 13 01 018 019] &lt;Paese&gt;[rif. 13 01 018 020] &lt;CodPostale&gt;[rif. 13 01 018 021] &lt;Citta&gt;[rif. 13 01 018 022]</p>
<p><b><u>Destinatario</u></b></p> <p>I campi del tracciato vanno dal Rif. Campo 8.1 fino al Rif. Campo 8.7; tutti gli elementi devono essere inseriti contemporaneamente e l'intero gruppo di dati è da considerarsi obbligatorio.</p>	<p><b><u>Importatore</u></b></p> <p>L'insieme dei dati dell'Importatore deve essere inserito nel <i>data group</i></p> <p>&lt;IntestazioneH4&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Importatore&gt; [rif. 13 04 000 000 - 3/15]</p>



Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p>e</p> <p>&lt;IntestazioneH4&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificativoImportatore&gt; [rif. 13 04 017 000 - 3/16]</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> IdentificativoImportatore è obbligatoria e deve essere fornito il codice EORI.</p> <p>I dati del <i>data group</i> &lt;IntestazioneH4&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Importatore&gt; sono facoltativi e, se presenti, devono essere tutti compilati. I <i>data element</i> che lo compongono sono:</p> <p>&lt;Nome&gt;[rif. 13 01 016 000] &lt;ViaNumero&gt; [rif. 13 01 018 019] &lt;Paese&gt;[rif. 13 01 018 020] &lt;CodPostale&gt;[rif. 13 01 018 021] &lt;Citta&gt;[rif. 13 01 018 022]</p>
<p><b><u>Rappresentante/Dichiarante</u></b></p> <p>I campi del tracciato vanno dal Rif. Campo <b>14.1</b> fino al Rif. Campo <b>14.8</b>; tutti gli elementi devono essere inseriti contemporaneamente e l'intero gruppo di dati è da considerarsi condizionato dalla regola CN31.</p> <p><b><u>CN31</u></b></p> <p>Il campo deve essere obbligatoriamente compilato nel caso di Tipo Rappresentanza [rif. 14.1] uguale a '2' o '3'; il campo deve essere obbligatoriamente assente nel caso in cui il Tipo Rappresentanza</p>	<p>Le indicazioni relative a Rappresentante e Dichiarante possono essere in due <i>data group</i> differenti:</p> <p><b><u>Dichiarante</u></b></p> <p>L'insieme dei dati del Dichiarante deve essere inserito nel <i>data group</i> &lt;IntestazioneH4&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Dichiarante&gt; [rif. 13 05 000 000 - 3/17]</p> <p>e</p>



## Indicazione delle Parti

AS – IS

[rif. 14.1] è uguale a '1'.

TO – BE

<IntestazioneH4><Parti><IdentificativoDichiarante>  
[rif. 13 05 017 000 - 3/18]

L'indicazione del *data group* IdentificativoDichiarante è obbligatoria e deve essere fornito il codice EORI.

I dati del *data group* <IntestazioneH4><Parti><Dichiarante> sono facoltativi e, se presenti, devono essere tutti compilati I *data element* che lo compongono sono:

Nome>[rif. 13 01 016 000]  
<ViaNumero>[rif. 13 01 018 019]  
<Paese>[rif. 13 01 018 020]  
<CodPostale>[rif. 13 01 018 021]  
<Citta>[rif. 13 01 018 022]

Il *data element* IdentificativoDichiarante deve inoltre coincidere con il Codice EORI dell'identificativo del dichiarante per cui viene compiuto l'invio attraverso il Sistema di Accoglienza.

### Rappresentante

L'insieme dei dati del Rappresentante deve essere inserito nel *data group*

<IntestazioneH4><Parti><Rappresentante> [rif. 13 06 000 000 - 3/19]

e

<IntestazioneH4><Parti><IdentificativoRappresentante>  
[rif. 13 06 017 000 - 3/20]



## Indicazione delle Parti

AS – IS

TO – BE

Il *data element* IdentificativoRappresentante è facoltativo. Se valorizzato, deve essere compilato con il codice EORI.

Deve essere obbligatoriamente valorizzato nel caso in cui lo sia il *data element* QualificaRappresentante.

I dati del *data group* <IntestazioneH4><Parti><Rappresentante> sono facoltativi e, se presenti, devono essere tutti contemporaneamente compilati. I *data element* di Rappresentante sono indicati con i seguenti *data group*

<Nome>

Nome>[rif. 13 01 016 000]

<ViaNumero>[rif. 13 01 018 019]

<Paese>[rif. 13 01 018 020]

<CodPostale>[rif. 13 01 018 021]

<Citta>[rif. 13 01 018 022]

e

<QualificaRappresentante>[rif. 13 06 030 000 - 3/21]

Il *data element* QualificaRappresentante indica la tipologia di rappresentanza e può assumere i valori:

- 2 = Rappresentanza diretta;
- 3 = Rappresentanza indiretta



## Indicazione delle Parti

AS – IS

TO – BE

### Soggetto della catena di approvvigionamento

L'insieme dei dati del soggetto della Catena di Approvvigionamento deve essere inserito nel *data group*

<IntestazioneH4><Parti><IdentificAttoriSupplCatenaApprovvig  
>

[rif. 13 14 000 000 - 3/37]

valorizzato attraverso i due *data group*

<IntestazioneH4><Parti><IdentificAttoriSupplCatenaApprovvig  
> <CodiceRuolo>

[rif. 13 14 031 000]

<IntestazioneH4><Parti><IdentificAttoriSupplCatenaApprovvig  
> <Identificativo>

[rif. 13 14 017 000]

Quanto descritto con riferimento a IntestazioneH4 vale anche per ArticoloH4.

L'indicazione del *data group* IdentificAttoriSupplCatenaApprovvig è facoltativa, se indicato deve essere valorizzato in entrambi i *data element* che lo compongono. In tal caso il *data element* CodiceRuolo deve essere uno dei valori ammessi, come da **Tabella E** e per il *data group* Identificativo deve essere fornito il codice EORI. Sia a livello di intestazione che di articolo non deve essere inserita più volte la stessa coppia di valori.



AGENZIA  
**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione delle Parti

AS – IS

TO – BE

### Soggetto per l'identificazione del titolare dell'autorizzazione

L'insieme dei dati del soggetto per l'identificazione del titolare dell'autorizzazione deve essere inserito nel *data group*

<IntestazioneH4><Parti><IdentificTitolAutorizzazione>  
[rif. 3/39]

valorizzato attraverso i due *data group*

<IntestazioneH4><Parti><IdentificTitolAutorizzazione>  
<TipoAutorizzazione>

<IntestazioneH4><Parti><IdentificTitolAutorizzazione>  
<Identificativo>

L'indicazione del *data group* IdentificTitolAutorizzazione è facoltativa, se indicato deve essere valorizzato in entrambi i *data element* che lo compongono.

I valori ammessi per il *data element* TipoAutorizzazione sono riportati nella **Tabella F**, per il *data group* Identificativo deve essere fornito il codice EORI

Sia a livello di intestazione che di articolo non deve essere inserita più volte la stessa coppia di valori.

Qualora si tratti di dichiarazione che prevede lo sdoganamento centralizzato (TipoAutorizzazione=CCL) devono essere obbligatoriamente valorizzati i *data group*

<IntestazioneH4><DateTempiPeriodiLuoghi><UfficioDoganaleP  
resentazione>

[rif. 17 09 000 000- 5/26]



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione delle Parti

AS – IS

TO – BE

<IntestazioneH4><DateTempiPeriodiLuoghi><UfficioDoganale  
Controllo>

[rif. 17 10 000 000- 5/27]

e tra i documenti deve essere presente un documento **C513**, quindi  
nel *data group*

<IntestazioneH4><CodiceTipDocIdentificativo>

[rif. 12 03 000 000 - 2/3]

deve essere presente un elemento con il *data group*

<IntestazioneH4><CodiceTipDocIdentificativo><Codice>**C513**

[rif. 12 03 002 000]

Viceversa i *data group*

<IntestazioneH4><DateTempiPeriodiLuoghi><UfficioDoganaleP  
resentazione>

[rif. 17 09 000 000- 5/26]

<IntestazioneH4><DateTempiPeriodiLuoghi><UfficioDoganale  
Controllo>

[rif. 17 10 000 000- 5/27]



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p>devono essere valorizzati solo in caso di sdoganamento centralizzato e solo in caso di sdoganamento centralizzato è possibile avere</p> <p>&lt;IntestazioneH4&gt;&lt;CodiceTipDocIdentificativo&gt;&lt;Codice&gt;<b>C513</b> [rif. 12 03 000 000 - 2/3]</p>
	<p><b><u>Fornitore della garanzia</u></b></p> <p>L'identificativo del fornitore della garanzia deve essere inserito nel <i>data group</i></p> <p>&lt;IntestazioneH4&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificSoggGaranzia&gt;</p> <p>[rif. 13 20 000 000 - 3/45]</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> IdentificSoggGaranzia è facoltativa, se indicato deve essere fornito il codice EORI.</p>

### 11.3.3 DOCUMENTI

Indicazione dei Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi





**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## AS – IS

### Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP: Indicazione dei documenti

In fase dichiarativa, i diversi documenti ad accompagnamento della dichiarazione, vanno referenziati nel gruppo dati Rif. Campo 44 “**Documenti presentati/Certificati**”, dal Prog 70 al Prog 70.8

## TO – BE

### Registrazione della dichiarazione per perfezionamento attivo: indicazione dei documenti prodotti, dei certificati, autorizzazioni e riferimenti aggiuntivi

I diversi documenti vengono indicati nei *data group*  
<IntestazioneH4><RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAuto  
rizzazioni><CodiceTipDocIdentificativo>

e  
<ArticoloH4><RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizz  
azioni><CodiceTipDocIdentificativo>  
[rif. 12 03 000 000 - 2/3]

Il *data group* <CodiceTipDocIdentificativo> è composto:

<Codice> [rif. 12 03 002 000]  
<IdentificativoDocumento> [rif. 12 03 001 000]  
<NomeAutoritaEmittente> [rif. 12 03 010 000]  
<DataValidita> [rif. 12 03 011 000]  
<UnitaMisura> [rif. 12 03 005 000]  
<Quantita> [rif. 12 03 006 000]  
<CodiceValuta> [rif. 12 03 012 000]  
<Importo> [rif. 12 03 014 000]

L'indicazione del *data group* CodiceTipDocIdentificativo è facoltativa.

Se presente devono essere valorizzati i due *data element* Codice e IdentificativoDocumento.

Il *data group* CodiceTipDocIdentificativo permette di indicare se una



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione dei Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi

AS – IS

TO – BE

dichiarazione deve svincolare per intero o per singolo articolo.

Per indicare di voler svincolare la dichiarazione a per intero è condizione necessaria e sufficiente indicare **33YY** nel *data element* <Codice> a livello di intestazione.

Per indicare una Customs Decision:

nel *data element* <Codice> indicare il rispettivo codice certificato Comunitario TARIC e nel *data element* <IdentificativoDocumento> indicare il CD *reference number*.

*Esempio:* per indicare la CD per l'autorizzazione al regime economico/destinazione particolare (EUS) indicare:

<Codice>**D019**</Codice>

<IdentificativoDocumento>**ITEUSIT292100-2021-AAA0000**</IdentificativoDocumento>

Per ogni altra casistica il valore indicato in tale *data element* deve rispettare il seguente formalismo:

**AAAA-XX-identificativo**

ovvero tre stringhe separate da trattino dove

- **AAAA:** anno emissione documento;
- **XX:** paese emissione documento;
- **identificativo:** identificativo del documento.

Fanno eccezione a tale modalità gli identificativi privi totalmente o

**Indicazione dei Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi**

AS – IS	TO – BE
	<p>parzialmente di attributi per la TARIC, in tal caso sarà necessario indicare il – (trattino) come identificativo, e gli eventuali attributi richiesti obbligatoriamente.</p> <p>Se viene indicato un documento con &lt;Codice&gt; <b>C513</b> allora si deve essere in sdoganamento centralizzato e quindi il <i>data group</i></p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH4&gt;&lt;IdentificTitolAutorizzazione&gt;</p> <p>deve avere &lt;TipoAutorizzazione&gt;<b>CCL</b>. Sia a livello di intestazione che di articolo il <i>data group</i> CodiceTipDocIdentificativo non deve essere inserito più volte con lo stesso gruppo di valori.</p>

11.3.4 DOCUMENTI PRECEDENTI

**Indicazione dei Documenti Precedenti**

AS – IS	TO – BE
---------	---------



## Indicazione dei Documenti Precedenti

AS – IS

### Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP: Indicazione dei documenti precedenti

In fase dichiarativa, i diversi documenti di accompagnamento della dichiarazione vanno referenziati nel gruppo dati Rif. Campo 40 “Documento Precedente”.

TO – BE

### Registrazione della dichiarazione per perfezionamento attivo: indicazione dei documenti precedenti

I diversi documenti vengono indicati nei *data group*  
<IntestazioneH4><RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni><DichSemplifDocPrecedenti>

e

<ArticoloH4><RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni><DichSemplifDocPrecedenti>

[rif. 12 01 000 000 - 2/1]

Il *data group* DichSemplifDocPrecedenti è così composto:

<Tipo> [rif. 12 01 002 000]  
<NumeroRiferimento> [rif. 12 01 007 000]  
<NumeroArticolo> [rif. 12 01 004 000]  
<TipoImballaggio> [rif. 12 01 003 000]  
<NumeroImballaggi> [rif. 12 01 004 000]  
<UnitaMisura> [rif. 12 01 005 000]  
<Quantita> [rif. 12 01 006 000]

L'indicazione del *data group* DichSemplifDocPrecedenti è facoltativa. Se presente devono essere valorizzati i due *data element* Tipo e NumeroRiferimento.

Il *data group* DichSemplifDocPrecedenti non deve essere inserito più volte con lo stesso gruppo di valori.



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

### Indicazione dei Documenti Precedenti

AS – IS

TO – BE

### 11.3.5 INFORMAZIONI VALORE IMPOSTE

### Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

TO – BE

**Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP:**  
**Indicazione delle Informazioni Valore Imposte**

**Registrazione della dichiarazione per perfezionamento attivo: indicazione di informazioni valore imposte**

Le informazioni valore imposte sono indicate nel *data group*

<IntestazioneH4><InformazioniValoreImposte>

e

<ArticoloH4><InformazioniValoreImposte>

Viene riportata la particolarità per ogni informazione trattata.

In fase dichiarativa, le condizioni di consegna della merce della dichiarazione devono essere inserite nel gruppo dati Rif. Campo 20

**Condizioni di consegna**

L'insieme dei dati delle condizioni di consegna deve essere inserito nel *data group*



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

“Termini di consegna”.

TO – BE

<IntestazioneH4><InformazioniValoreImposte><CondizioneConsegna>  
[rif. 14 01 000 000 - 4/1]

L'indicazione di tali *data group* è obbligatoria.

Il *data group* <CondizioneConsegna> è composto da:

<CodiceIncoterm> [rif. 14 01 035 000]  
<CodiceUnlocode> [rif. 14 01 036 000]  
<CodicePaese> [rif. 14 01 020 000]  
<NomeLuogo> [rif. 14 01 037 000]

Nel caso in cui sia valorizzato CodiceUnlocode i due *data element* CodicePaese e NomeLuogo devono essere vuoti. Viceversa se CodiceUnlocode non è valorizzato, CodicePaese e NomeLuogo devono essere valorizzati.

Il *data element* CodiceIncoterm deve essere uno dei valori ammessi, come da **Tabella G**.

Il *data element* CodiceUnlocode indica la descrizione della sede e deve essere valorizzato solo se disponibile.

In fase dichiarativa, la valuta di fatturazione deve essere inserita nel campo Prog 58, Rif. 22.1 “Codice valuta di fatturazione”.

### Valuta di fatturazione

Nel *data element* si indica la valuta che figura nella fattura commerciale.

La valuta di fatturazione deve essere inserita nel *data group*

<IntestazioneH4><InformazioniValoreImposte>  
<ValutaFattura>[rif. 14 05 000 000 - 4/10]



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Indicazione delle Informazioni Valore Imposte	
AS – IS	TO – BE
	L'indicazione del <i>data element</i> ValutaFattura è obbligatoria e deve essere valida.
In fase dichiarativa, la valuta di fatturazione deve essere inserita nel campo Prog 59, Rif. 22.2 “ <b>Importo totale fatturato</b> ”.	<b><u>Importo totale fatturato</u></b> Importo fatturato per tutte le merci riportate nella dichiarazione nell'unità di valuta dichiarata nel <i>data element</i> Valuta di Fatturazione. L'importo deve essere inserito nel <i>data group</i> <IntestazioneH4><InformazioniValoreImposte><ImportoTotaleFattura> [rif. <b>14 06 000 000 - 4/11</b> ] L'indicazione del <i>data group</i> ImportoTotaleFattura è facoltativa.
Non presente	<b><u>Unità di valuta interna</u></b> L'unità di valuta interna deve essere inserita nel <i>data group</i> <IntestazioneH4><InformazioniValoreImposte><UnitaMonetariaInterna> [rif. <b>14 17 000 000 - 4/12</b> ] L'indicazione del <i>data group</i> UnitaMonetariaInterna è obbligatoria e deve essere indicato il valore <b>EUR</b> .
In fase dichiarativa, la valuta di fatturazione deve essere inserita nel campo Prog 60, Rif. 23 “ <b>Tasso di cambio</b> ”.	<b><u>Tasso di cambio</u></b> Tasso di cambio fissato in anticipo da un contratto tra le parti interessate. Il tasso di cambio deve essere inserito nel <i>data group</i> <IntestazioneH4><InformazioniValoreImposte> <TassoCambio> [rif. <b>14 09 000 000 - 4/15</b> ] L'indicazione del <i>data group</i> TassoCambio è obbligatoria.

## Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

**AS – IS**

In fase dichiarativa, la liquidazione degli oneri di una dichiarazione va inserita nel gruppo dati Rif. Campo 47 “**Calcolo dei diritti**”.

**TO – BE**

### Calcolo imposte

Le informazioni delle imposte sono indicate nel *data group* <ArticoloH4><InformazioniValoreImposte><CalcoloImposte>

In questo *data group* devono essere indicati

- codice dell'imposta: codice che indica il tipo di dazio o imposta applicabile alle merci in questione e che ammette solo i valori presenti in **Tabella H**
- la base imponibile per la quale devono essere specificati
- l'unità di misura: da valorizzare solo nel caso in cui non sia valorizzato il *data element* importo
- la quantità: da valorizzare solo nel caso in cui non sia valorizzato il *data element* importo
- l'importo: da valorizzare solo nel caso in cui non siano valorizzato l'unità di misura e la quantità

Il *data group* <CalcoloImposte> è composto:

<CodiceImposta> [rif. 4/3]  
 <BaseImponibile> [rif. 4/4]  
 <Aliquota> [rif. 4/5]  
 <Imposta> [rif. 4/6]  
 <MetodoPagamento> [rif. 14 03 038 000 - 4/8]

dove il *data group* per la <BaseImponibile> è composto da:



### Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

TO – BE

<UnitaMisura> [rif. 14 03 040 005]  
<Quantita> [rif. 14 03 040 006]  
<Importo> [rif. 14 03 040 014]

L'indicazione del *data group* CalcoloImposte è obbligatoria e deve essere valorizzato in ogni *data element*. Per il *data group* BaseImponibile la valorizzazione dei *data element* segue le regole indicate.

Per il *data group* CalcoloImposte, in uno stesso articolo non devono essere indicati uguali CodiceImposta.

**Totale imposte**

Importo totale dei dazi e delle imposte relativi alle merci in questione.

L'importo è indicato nel *data group*

<ArticoloH4><InformazioniValoreImposte><TotaleImposta>  
[rif. 14 16 000 000 – 4/7]

L'indicazione del *data group* TotaleImposta è facoltativo, ma se presente il valore indicato deve essere uguale alla somma dei *data element* Imposta di tutti i *data group* CalcoloImposte indicati per l'articolo.

In fase dichiarativa, l'importo totale dei dazi e delle imposte di una dichiarazione deve essere inserito nel campo Prog 82 Rif. TG “**Totale generale dei diritti da pagare**”.



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Indicazione delle Informazioni Valore Imposte	
AS – IS	TO – BE
In fase dichiarativa, le aggiunte e detrazioni devono essere inserite nel campo Prog 74 Rif. Campo 45 “ <b>Aggiustamento in Euro</b> ”.	<p><b><u>Indicatori del valore</u></b></p> <p>Codice di quattro cifre, ciascuna delle quali è «0» o «1». Ciascuna cifra indica se un indicatore di valutazione è pertinente per la valutazione delle merci in questione.</p> <p>L'insieme dei dati delle aggiunte e detrazioni deve essere inserito nei <i>data group</i> &lt;ArticoloH4&gt;&lt;InformazioniValoreImposte&gt;&lt;IndicatoriValutazione&gt; [rif. 14 07 000 000 - 4/13]</p> <p>L'indicazione del <i>data element</i> IndicatoriValutazione è facoltativa.</p>
In fase dichiarativa, il Prezzo dell'articolo deve essere inserito nel campo Prog 54 Rif. 42 “ <b>Prezzo dell'articolo in Euro</b> ”.	<p><b><u>Prezzo articolo</u></b></p> <p>È il prezzo dell'articolo, e viene indicato nel <i>data element</i> &lt;ArticoloH4&gt;&lt;InformazioniValoreImposte&gt;&lt;PrezzoArticolo&gt; [rif. 14 08 000 000 - 4/14]</p> <p>Il <i>data element</i> PrezzoArticolo è obbligatorio.</p>
In fase dichiarativa, il metodo di valutazione deve essere inserito nel campo Prog 55 Rif. 43 “ <b>Metodo di valutazione</b> ”.	<p><b><u>Metodo di valutazione</u></b></p> <p>Codice che indica il metodo di valutazione, sono ammessi i valori della <b>tabella K</b>.</p> <p>L'informazione è indicata nel <i>data group</i> &lt;ArticoloH4&gt;&lt;InformazioniValoreImposte&gt; &lt;MetodoValutazione&gt; [rif. 14 10 000 000 - 4/16]</p> <p>L'indicazione del <i>data element</i> MetodoValutazione è obbligatoria.</p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

**AS – IS**

In fase dichiarativa, la preferenza deve essere inserita nel campo Prog 37 Rif. 36 “**Preferenze**”;  
il valore del Paese di origine deve essere inserito nel campo Prog 35 Rif. 34 “**Paese/Provincia di origine merce**”;  
il valore del Paese di origine preferenziale deve essere inserito nel campo Prog 35 Rif. 34 “**Paese/Provincia di origine merce**”.

**TO – BE**

### Preferenze

Indica il Codice che individua il trattamento tariffario delle merci, sono ammessi i valori della **Tabella L**.

L'informazione è indicata nel *data group*

<ArticoloH4><InformazioniValoreImposte><Preferenze>  
[rif. **14 10 000 000 – 4/16**]

L'indicazione del *data group* Preferenze è obbligatorio.

Se il *data group* Preferenze ha come primo carattere **1**, il *data group* facoltativo

<ArticoloH4><DateTempiPeriodiLuoghi><CodicePaeseOrigine>  
> [rif. **16 08 000 000 – 5/15**]

deve essere valorizzato mentre non deve essere valorizzato il *data group* facoltativo

<ArticoloH4><DateTempiPeriodiLuoghi><CodicePaeseOrigine  
Preferenziale> [rif. **16 09 000 000 – 5/16**]

Se il *data group* Preferenze ha primo carattere diverso da **1**, e il *data group*

<ArticoloH4><DateTempiPeriodiLuoghi><CodicePaeseOrigine>  
> [rif. **16 08 000 000 – 5/15**]

è valorizzato, deve avere valore diverso dal *data group*

<ArticoloH4><DateTempiPeriodiLuoghi><CodicePaeseOrigine



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

### Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

TO – BE

Preferenziale> [rif. 16 09 000 000 – 5/16]  
e CodicePaeseOriginePreferenziale deve essere valorizzato.

### 11.3.6 INFORMAZIONI SUPPLEMENTARI

### Indicazione delle Informazioni Supplementari

AS – IS

TO – BE

**Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP:**  
**Indicazione delle informazioni supplementari**

Non è presente una relazione diretta.

Il dato è ricollegabile al Rif. Campo 44 “**Menzioni speciali**”

**Registrazione della dichiarazione per perfezionamento attivo:**  
**indicazione delle informazioni supplementari**

Le informazioni supplementari vengono indicate nei data group  
<IntestazioneH4><RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAuto  
rizzazioni><InformazioniSupplementari>  
e

<ArticoloH4><RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizz  
azioni><InformazioniSupplementari>  
[rif. 12 02 000 000 - 2/2].

Il *data group* InformazioniSupplementari è composto:

<InformazioniSupplementari><CodiceInfoSuppl>  
[rif. 12 02 008 000]

<InformazioniSupplementari><DescrizioneInfoSuppl>  
[rif. 12 02 009 000]



## Indicazione delle Informazioni Supplementari

AS – IS

TO – BE

L'indicazione del *data group* InformazioniSupplementari è facoltativa e a livello di intestazione e di articolo non devono essere indicati gli stessi CodiceInfoSuppl per elementi diversi. Se è indicato InformazioniSupplementari, devono essere valorizzato entrambi i *data element* che lo compongono.  
I valori ammessi per il *data element* CodiceInfoSuppl sono indicati nella **Tabella C**.

### 11.3.7 ALTRO

## Indicazione di Altri Dati

AS – IS

TO – BE

**Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP:**  
**Indicazione degli Altri Dati**

In fase dichiarativa, le informazioni degli altri dati della dichiarazione, vanno referenziate nel gruppo dati Rif. Campo 52

**Registrazione della dichiarazione per perfezionamento attivo:**  
**indicazione di altri dati**

È possibile indicare ulteriori informazioni nei *data group*  
<IntestazioneH4><AltriDati>



Indicazione di Altri Dati	
AS – IS	TO – BE
<p>“Garanzia” e “Riferimento della garanzia”.</p>	<p>e</p> <p style="text-align: center;">&lt;ArticoloH4&gt;&lt;AltriDati&gt;</p> <p>Viene riportato a seguire il dettaglio di ogni dato trattato.</p>
<p>In fase dichiarativa, l’informazione del tipo garanzia deve essere referenziate nel campo Prog 89.1 Rif. 52.1 “<b>Tipo garanzia</b>”.</p>	<p><b><u>Tipo garanzia</u></b></p> <p>Codice che indica la tipologia della garanzia. Deve essere valorizzato solo in caso di vincolo di merci al regime di uso finale o in caso di importazione anticipata di prodotti trasformati o di prodotti di sostituzione.</p> <p>L’insieme dei dati del tipo di garanzia deve essere inserito nel <i>data group</i></p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH4&gt;&lt;AltriDati&gt;&lt;TipoGaranzia&gt; [rif. 99 02 000 000 - 8/2]</p> <p>L’indicazione del <i>data group</i> è facoltativa e i valori ammessi sono quelli indicati nella <b>Tabella Q</b>.</p>
<p>In fase dichiarativa, l’informazione dei Riferimenti della garanzia, deve essere referenziate nel gruppo di dati Rif. 52 “<b>Riferimento della garanzia</b>”;</p> <p>L’informazione del riferimento della garanzia diverso dal GRN, deve essere referenziata nel campo Prog 89.3 Rif. 52.3 “<b>Riferimento della garanzia</b>”;</p> <p>L’informazione del riferimento della garanzia (GRN), deve essere referenziata nel campo Prog 89.2 Rif. 52.2 “<b>GRN (identificativo</b></p>	<p><b><u>Riferimento della garanzia</u></b></p> <p>L’insieme dei dati del riferimento della garanzia deve essere indicato nel <i>data group</i></p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH4&gt;&lt;AltriDati&gt;&lt;RiferimentoGaranzia&gt; [rif. 99 03 000 000 - 8/3]</p> <p>in cui si riportano le informazioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- del numero di riferimento della garanzia</li> <li>- del numero di riferimento della garanzia diverso dal GRN</li> <li>- del codice di accesso relativo alla garanzia</li> </ul>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione di Altri Dati

### AS – IS

della garanzia)”;

L’informazione del codice accesso, deve essere referenziata nel campo Prog 89.4 Rif. 52.4 “**Codice di accesso alla garanzia GRN**”;

L’informazione dell’importo garanzia, deve essere referenziata nel campo Prog 89.6 Rif. 52.6 “**Importo della garanzia**”;

L’informazione dell’Ufficio doganale della garanzia, deve essere referenziata nel campo Prog 89.5 Rif. 52.5 “**Ufficio di stipula della garanzia**”;

**Si segnala la sostanziale differenza con il TO-BE, nel quale è presente l’indicazione del Codice Valuta.**

In fase dichiarativa, l’informazione della Natura della transazione della dichiarazione, deve essere referenziata nel dato Prog 61 Rif. Campo 24 “**Codice della natura transazione**”.

### TO – BE

- del codice valuta relativo alla garanzia
- dell’importo dell’imposta all’importazione
- dell’ufficio doganale relativo alla garanzia

L’indicazione del *data group* è facoltativa. I *data element* di <RiferimentoGaranzia> sono:

<GRN> [rif. **99 03 069 000**]  
<AltroRiferimentoGaranzia> [rif. **99 03 073 000**]  
<CodiceAccesso> [rif. **99 03 070 000**]  
<CodiceValuta> [rif. **99 03 012 000**]  
<ImportoDazi> [rif. **99 03 071 000**]  
<UfficioDoganaleGaranzia> [rif. **99 03 072 000**]

La valorizzazione dei *data element* GRN e AltroRiferimentoGaranzia deve essere mutuamente esclusiva.

Il *data group* deve essere valorizzato solo in caso di vincolo di merci al regime di uso finale o in caso di importazione anticipata di prodotti trasformati o di prodotti di sostituzione.

### Natura della Transazione

Codice che indica il tipo di transazione effettuato.

La natura della transazione deve essere indicata nei *data group*

<IntestazioneH4><AltriDati><NaturaTransazione>

e

<ArticoloH4><AltriDati><NaturaTransazione>

Indicazione di Altri Dati	
AS – IS	TO – BE
	<p>[rif. 99 05 000 000 - 8/5].</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> è obbligatoria</p>
<p>In fase dichiarativa, l'informazione del Valore Statistico della dichiarazione, deve essere referenziata nel dato Prog 75 Rif. Campo 46 “<b>Valore statistico</b>”.</p>	<p><b><u>Valore Statistico</u></b></p> <p>Valore statistico espresso nell'unità di valuta.</p> <p>Il valore statistico deve essere indicato nel <i>data group</i> &lt;ArticoloH4&gt;&lt;AltriDati&gt;&lt;ValoreStatistico&gt; [rif. 99 06 000 000 - 8/6]</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> è obbligatoria.</p>



## 12. H5 – TERRITORI FISCALI SPECIALI

### 12.1 ATTORI DEL PROCESSO

Territori Fiscali Speciali	
AS – IS	TO – BE
<p>Gli attori del processo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Speditore/Esportatore [Rif. 2]</li> <li>- Destinatario [Rif. 8]</li> <li>- Dichiarante/Rappresentante [Rif. 14]</li> <li>- Funzionari Doganali</li> </ul>	<p>Gli attori del processo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Esportatore</li> <li>- Importatore</li> <li>- Dichiarante</li> <li>- Rappresentante</li> <li>- Funzionari Doganali</li> </ul>

### 12.2 TRATTAMENTO

Territori Fiscali Speciali	
AS – IS	TO – BE
	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per regime territori fiscali speciali</u></b></p> <p>La dichiarazione viene trasmessa in formato XML tramite <i>web services</i> alla piattaforma di accoglienza dell’Agenzia.</p> <p>La trasmissione avviene attraverso il servizio <i>ImportService</i>, con</p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Territori Fiscali Speciali

AS – IS

TO – BE

operazione “invioDichiarazione” secondo il **tracciato H5** [DatiH5] e deve contenere le informazioni riguardanti la modalità di invio.

L'unità minima per trasmettere una dichiarazione è indicata nel capitolo 4. MODALITA' DI TRASMISSIONE

Per trasmettere una dichiarazione di Territori fiscali speciali, deve essere indicato:

- lo specifico regime [rif. **1/10**]: 40, 42,61,63, 95, 96

<ArticoloH5><InformazioniMessaggio><RegimeDogonale>  
<RegimeRichiesto>

Quando l'invio viene dichiarato come Completo, la dichiarazione viene sottoposta a tutti i controlli sostanziali necessari e, nel caso questi vengano superati, viene generato e comunicato il Master Reference Number [MRN] al Dichiarante e la dichiarazione viene accettata.

## 12.3 ELEMENTI DELLA DICHIARAZIONE DOGANALE

### 12.3.1 CONTO DI DEBITO

Indicazione Conto di debito	
AS – IS	TO – BE
	Non Applicabile

### 12.3.2 PARTI

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per regime territori fiscali: Indicazione delle parti</u></b></p> <p>I diversi soggetti vengono indicati nei <i>data group</i></p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH5&gt;&lt;Parti&gt;</p> <p>e</p> <p style="text-align: center;">&lt;ArticoloH5&gt;&lt;Parti&gt;</p> <p>Ogni identificativo in essi riportato deve essere esistente e valido.</p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	Viene riportata la particolarità per ogni soggetto:
	<p><b><u>Esportatore</u></b></p> <p>L'insieme dei dati dello Esportatore deve essere inserito nel <i>data group</i> &lt;IntestazioneH5&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Esportatore&gt; [rif. 13 01 000 000 - 3/1] e &lt;IntestazioneH5&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificativoEsportatore&gt; [rif. 13 01 017 000-3/2]</p> <p>Quanto descritto con riferimento a IntestazioneH5 vale anche per ArticoloH5.</p> <p>L'indicazione di tali <i>data group</i> è obbligatoria in almeno una delle due sezioni riportate.</p> <p>Per il <i>data element</i> IdentificativoEsportatore, se conosciuto, deve essere fornito il codice EORI o l'identificativo univoco rilasciato da un paese terzo.</p> <p>Se il <i>data group</i> IdentificativoEsportatore non è valorizzato i dati del <i>data element</i> &lt;IntestazioneH5&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Esportatore&gt; devono essere obbligatoriamente indicati. I <i>data element</i>, che lo compongono vanno tutti compilati, sono:</p> <p>&lt;Nome&gt; [rif. 13 01 016 000] &lt;ViaNumero&gt; [rif. 13 01 018 019]</p>



Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p>&lt;Paese&gt;[rif. 13 01 018 020] &lt;CodPostale&gt;[rif. 13 01 018 021] &lt;Citta&gt;[rif. 13 01 018 022]</p>
	<p><b><u>Importatore</u></b></p> <p>L'insieme dei dati dell'Importatore deve essere inserito nel <i>data group</i></p> <p>&lt;IntestazioneH5&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Importatore&gt; [rif. 13 04 000 000 - 3/15]</p> <p>e</p> <p>&lt;IntestazioneH5&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificativoImportatore&gt; [rif. 13 04 017 000 - 3/16]</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> IdentificativoImportatore è obbligatoria e deve essere fornito il codice EORI</p> <p>I dati del <i>data group</i> &lt;IntestazioneH5&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Importatore&gt; sono facoltativi e, se presenti, devono essere tutti compilati. I <i>data element</i> che lo compongono sono:</p> <p>&lt;&lt;Nome&gt;[rif. 13 01 016 000] &lt;ViaNumero&gt;[rif. 13 01 018 019] &lt;Paese&gt;[rif. 13 01 018 020] &lt;CodPostale&gt;[rif. 13 01 018 021] &lt;Citta&gt;[rif. 13 01 018 022]</p>
	<p>Le indicazioni relative a Rappresentante e Dichiarante possono essere in due <i>data group</i> differenti:</p>

## Indicazione delle Parti

AS – IS

TO – BE

### Dichiarante

L'insieme dei dati del Dichiarante deve essere inserito nel *data group* <IntestazioneH5><Parti><Dichiarante> [rif. 13 05 000 000 - 3/17]

e

<IntestazioneH5><Parti><IdentificativoDichiarante> [rif. 13 05 017 000 - 3/18]

L'indicazione del *data group* IdentificativoDichiarante è obbligatoria e deve essere fornito il codice EORI.

I dati del *data group* <IntestazioneH5><Parti><Dichiarante> sono facoltativi e, se presenti, devono essere tutti compilati. I *data element* che lo compongono sono:

< Nome>[rif. 13 01 016 000]

<ViaNumero>[rif. 13 01 018 019]

<Paese>[rif. 13 01 018 020]

<CodPostale>[rif. 13 01 018 021]

<Citta>[rif. 13 01 018 022]

Il *data element* IdentificativoDichiarante deve inoltre coincidere con il Codice EORI dell'identificativo del dichiarante per cui viene compiuto l'invio attraverso il Sistema di Accoglienza.

## Indicazione delle Parti

AS – IS

TO – BE

### Rappresentante

L'insieme dei dati del Rappresentante deve essere inserito nel *data group*

<IntestazioneH5><Parti><Rappresentante>  
[rif. 13 06 000 000 - 3/19]

e

<IntestazioneH5><Parti><IdentificativoRappresentante>  
[rif. 13 06 017 000 - 3/20]

Il *data element* IdentificativoRappresentante è facoltativo. Se valorizzato, deve essere compilato con il codice EORI.

Deve essere obbligatoriamente valorizzato nel caso in cui lo sia il *data element* QualificaRappresentante.

I dati del *data group* <IntestazioneH5><Parti>< Rappresentante > sono facoltativi e, se presenti, devono essere tutti compilati. I *data element* che lo compongono sono:

<Nome>[rif. 13 01 016 000]  
<ViaNumero>[rif. 13 01 018 019]  
<Paese>[rif. 13 01 018 020]  
<CodPostale>[rif. 13 01 018 021]  
<Citta>[rif. 13 01 018 022]

e

<QualificaRappresentante>[rif. 13 06 030 000 - 3/21]

Il *data element* QualificaRappresentante indica la tipologia di rappresentanza e può assumere i valori:



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p>2 = Rappresentanza diretta; 3 = Rappresentanza indiretta</p>
	<p><b><u>Soggetto della catena di approvvigionamento</u></b></p> <p>L'insieme dei dati del soggetto della Catena di Approvvigionamento deve essere inserito nel <i>data group</i> &lt;IntestazioneH5&gt;&lt;Parti&gt; &lt;IdentificAttoriSupplCatenaApprovvig&gt; [rif. <b>13 14 000 000 - 3/37</b>] valorizzato attraverso i due <i>data group</i></p> <p>&lt;IntestazioneH5&gt;&lt;Parti&gt; &lt;IdentificAttoriSupplCatenaApprovvig&gt;&lt;CodiceRuolo&gt; [rif. <b>13 14 031 000</b>]</p> <p>&lt;IntestazioneH5&gt;&lt;Parti&gt; &lt;IdentificAttoriSupplCatenaApprovvig&gt; &lt;Identificativo&gt; [rif. <b>13 14 017 000</b>]</p> <p>Quanto descritto con riferimento a IntestazioneH5 vale anche per ArticoloH5.</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> IdentificAttoriSupplCatenaApprovvig è facoltativa, se indicato deve essere valorizzato in entrambi i <i>data element</i> che lo compongono. In tal caso il <i>data element</i> CodiceRuolo</p>





Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p>deve essere uno dei valori ammessi, come da <b>Tabella E</b> e per il <i>data group</i> Identificativo deve essere fornito il codice EORI. Sia a livello di intestazione che di articolo non deve essere inserita più volte la stessa coppia di valori.</p> <p><b><u>Soggetto per l'identificazione del titolare dell'autorizzazione</u></b></p> <p>L'insieme dei dati del soggetto per l'identificazione del titolare dell'autorizzazione deve essere inserito nel <i>data group</i> &lt;IntestazioneH5&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificTitolAutorizzazione&gt; [rif. 3/39]</p> <p>valorizzato attraverso i due <i>data group</i></p> <p>&lt;IntestazioneH5&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificTitolAutorizzazione&gt; &lt;TipoAutorizzazione&gt;</p> <p>&lt;IntestazioneH5&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificTitolAutorizzazione&gt; &lt;Identificativo&gt;</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> IdentificTitolAutorizzazione è facoltativo se indicato deve essere valorizzato in entrambi i <i>data element</i> che lo compongono.</p> <p>I valori ammessi per il <i>data element</i> TipoAutorizzazione sono riportati nella <b>Tabella F</b>, per il <i>data group</i> Identificativo deve essere fornito il codice EORI</p> <p>Non deve essere inserita più volte la stessa coppia di valori. Qualora si tratti di dichiarazione che prevede lo sdoganamento</p>

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p>centralizzato (TipoAutorizzazione=<b>CCL</b>) deve essere obbligatoriamente valorizzato il <i>data group</i></p> <p>&lt;IntestazioneH5&gt;&lt;DateTempiPeriodiLuoghi&gt;&lt;UfficioDoganalePresentazione&gt; e tra i documenti deve essere presente un documento <b>C513</b>, quindi nel <i>data group</i></p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH5&gt;&lt;CodiceTipDocIdentificativo&gt; [rif. 12 03 000 000 - 2 / 3]</p> <p>deve essere presente un elemento con il <i>data group</i></p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH5&gt;&lt;CodiceTipDocIdentificativo&gt;&lt;Codice&gt;<b>C513</b> [rif. 12 03 002 000]</p>
	<p><b><u>Soggetto che paga il dazio doganale</u></b></p> <p>L'identificativo del fornitore della garanzia deve essere inserito nel <i>data group</i></p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH5&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificSoggDazioDog&gt; [rif. 13 21 000 000 - 3/46]</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> IdentificSoggDazioDog è facoltativa, se indicato deve essere fornito il codice EORI</p>

### 12.3.3 DOCUMENTI

Indicazione dei Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi	
AS – IS	TO – BE
	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per regime territori fiscali speciali: indicazione dei documenti prodotti, dei certificati, autorizzazioni e riferimenti aggiuntivi</u></b></p> <p>I diversi documenti vengono indicati nei <i>data group</i>            &lt;IntestazioneH5&gt;&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;&lt;CodiceTipDocIdentificativo&gt;</p> <p>e            &lt;ArticoloH5&gt;&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;&lt;CodiceTipDocIdentificativo&gt;            [rif. 12 03 000 000 - 2/3].</p> <p>Il <i>data group</i> &lt;CodiceTipDocIdentificativo&gt; è composto:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>&lt;CodiceTipDocIdentificativo&gt;Codice&gt;[rif. 12 03 002 000]</li> <li>&lt;IdentificativoDocumento&gt;[rif. 12 03 001 000]</li> <li>&lt;NomeAutoritaEmittente&gt;[rif. 12 03 010 000]</li> <li>&lt;DataValidita&gt;[rif. 12 03 011 000]</li> <li>&lt;UnitaMisura&gt;[rif. 12 03 005 000]</li> <li>&lt;Quantita&gt;[rif. 12 03 006 000]</li> <li>&lt;CodiceValuta&gt;[rif. 12 03 012 000]</li> <li>&lt;Importo&gt;[rif. 12 03 014 000]</li> </ul> <p>L'indicazione del <i>data group</i> CodiceTipDocIdentificativo è</p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione dei Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi

AS – IS

TO – BE

facoltativa.

Se presente devono essere valorizzati i due *data element* Codice e IdentificativoDocumento.

Il *data group* CodiceTipDocIdentificativo permette di indicare se una dichiarazione deve svincolare per intero o per singolo articolo.

Per indicare di voler svincolare la dichiarazione a per intero è condizione necessaria e sufficiente indicare **33YY** nel *data element* <Codice> a livello di intestazione.

Per indicare una Customs Decision:

nel *data element* <Codice>indicare il rispettivo codice certificato Comunitario TARIC e nel *data element* <IdentificativoDocumento> indicare il CD *reference number*.

*Esempio:* per indicare la CD per l'autorizzazione al regime economico/destinazione particolare (EUS) indicare:

<Codice>**D019**</Codice>

<IdentificativoDocumento>**ITEUSIT292100-2021-AAA0000**</IdentificativoDocumento>

Per ogni altra casistica il valore indicato in tale *data element* deve rispettare il seguente formalismo:

**AAAA-XX-identificativo**

ovvero tre stringhe separate da trattino dove

- **AAAA**: anno emissione documento;



## Indicazione dei Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi

AS – IS	TO – BE
	<ul style="list-style-type: none"><li>- <b>XX</b>: paese emissione documento;</li><li>- <b>identificativo</b>: identificativo del documento.</li></ul> <p>Fanno eccezione a tale modalità gli identificativi privi totalmente o parzialmente di attributi per la TARIC, in tal caso sarà necessario indicare il – (trattino) come identificativo, e gli eventuali attributi richiesti obbligatoriamente. Se viene indicato un documento con &lt;Codice&gt;C513 allora si deve essere in sdoganamento centralizzato e quindi il <i>data group</i></p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH5&gt;&lt;IdentificTitoloAutorizzazione&gt;</p> <p>deve avere &lt;TipoAutorizzazione&gt;<b>CCL</b>.</p> <p>Sia a livello di intestazione che di articolo il <i>data group</i> CodiceTipDocIdentificativo non deve essere inserito più volte con lo stesso gruppo di valori.</p>

### 12.3.4 DOCUMENTI PRECEDENTI

## Indicazione dei Documenti Precedenti

AS – IS	TO – BE
	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per regime territori fiscali speciali: indicazione dei documenti precedenti</u></b></p> <p>I diversi documenti vengono indicati nei <i>data group</i> &lt;IntestazioneH5&gt;&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;&lt;DichSemplifDocPrecedenti&gt;</p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

### Indicazione dei Documenti Precedenti

AS – IS

TO – BE

e  
<ArticoloH5><RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni><DichSemplifDocPrecedenti>  
[rif. 12 01 000 000 - 2/1]

Il *data group* <DichSemplifDocPrecedenti> è composto:

< Tipo> [rif. 12 01 002 000]  
<NumeroRiferimento>[rif. 12 01 007 000]  
<NumeroArticolo>[rif. 12 01 004 000]  
<TipoImballaggio>[rif. 12 01 003 000]  
<NumeroImballaggi>[rif. 12 01 004 000]  
<UnitaMisura> [rif. 12 01 005 000]  
<Quantita> [rif. 12 01 006 000]

L'indicazione del *data group* DichSemplifDocPrecedenti è facoltativa. Se presente devono essere valorizzati i due *data element* Tipo e NumeroRiferimento.

Il *data group* DichSemplifDocPrecedenti non deve essere inserito più volte con lo stesso gruppo di valori

### 12.3.5 INFORMAZIONI VALORE IMPOSTE

### Indicazione delle Informazioni Valore Imposte



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

AS – IS

TO – BE

**Registrazione della dichiarazione per regime territori fiscali speciali: indicazione di informazioni valore imposte**

Le informazioni valore imposte sono indicate nel *data group*

<IntestazioneH5><InformazioniValoreImposte>

e

<ArticoloH5><InformazioniValoreImposte>

Viene riportata la particolarità per ogni informazione trattata.

**Condizioni di consegna**

L'insieme dei dati delle condizioni di consegna deve essere inserito nel *data group*

<IntestazioneH5><InformazioniValoreImposte><CondizioneConsegna>

[rif. 14 01 000 000 - 4/1]

L'indicazione di tali *data group* è obbligatoria.

Il *data group* <CondizioneConsegna> è composto:

<<CodiceIncoterm> [rif. 14 01 035 000]

<CodiceUnlocode> [rif. 14 01 036 000]

<CodicePaese> [rif. 14 01 020 000]

<NomeLuogo> [rif. 14 01 037 000]

Nel caso in cui sia valorizzato CodiceUnlocode i due *data element* CodicePaese e NomeLuogo devono essere vuoti. Viceversa se CodiceUnlocode non è valorizzato, CodicePaese e NomeLuogo devono essere valorizzati.

Il *data element* CodiceIncoterm deve essere uno dei valori ammessi,



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Indicazione delle Informazioni Valore Imposte	
AS – IS	TO – BE
	<p>come da <b>Tabella G.</b> Il <i>data element</i> CodiceUnlocode, indica la descrizione della sede e deve essere valorizzato solo se disponibile.</p>
	<p><b><u>Aggiunte e detrazioni</u></b> L'insieme dei dati delle aggiunte e detrazioni deve essere inserito nei <i>data group</i> &lt;IntestazioneH5&gt;&lt;InformazioniValoreImposte&gt; &lt;AggiunteDetrazioni&gt; [rif. 14 04 000 000 - 4/9] e &lt;ArticoloH5&gt;&lt;InformazioniValoreImposte&gt; &lt;AggiunteDetrazioni&gt; [rif. 14 04 000 000 - 4/9] L'indicazione di tali <i>data group</i> è facoltativa. Il <i>data group</i> &lt;AggiunteDetrazioni&gt; è composto &lt;CodiceDetrazione&gt; [rif. 14 04 008 000] &lt;Importo&gt; [rif. 14 04 014 000] Il <i>data element</i> CodiceDetrazione deve essere uno dei valori ammessi, come da <b>Tabella J.</b> Sia in intestazione che in ogni articolo per il <i>data group</i> &lt;AggiunteDetrazioni&gt; non devono essere indicati uguali CodiceDetrazione.</p>
	<p><b><u>Valuta di fatturazione</u></b> Nel <i>data element</i> si indica la valuta della fattura commerciale.</p>





**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

TO – BE

La valuta di fatturazione deve essere inserita nel *data group*  
<IntestazioneH5><InformazioniValoreImposte><ValutaFattura>  
[rif. 14 05 000 000 - 4/10]

L'indicazione del *data element* ValutaFattura è obbligatoria e deve essere valida.

### Importo totale fatturato

Importo fatturato per tutte le merci riportate nella dichiarazione nell'unità di valuta dichiarata nel *data element* Valuta di Fatturazione. L'importo deve essere inserito nel *data group*  
<IntestazioneH5><InformazioniValoreImposte><ImportoTotaleFattura> [rif. 14 06 000 000 - 4/11]

L'indicazione del *data group* ImportoTotaleFattura è facoltativa.

### Calcolo imposte

Le informazioni delle imposte sono indicate nel *data group*  
<ArticoloH5><InformazioniValoreImposte><CalcoloImposte>

In questo *data group* devono essere indicati

- codice dell'imposta: codice che indica il tipo di dazio o imposta applicabile alle merci in questione e che ammette solo i valori presenti in **Tabella H**
- la base imponibile per la quale devono essere specificati
- l'unità di misura: da valorizzare solo nel caso in cui non sia

## Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

TO – BE

- valorizzato il *data element* importo
- la quantità: da valorizzare solo nel caso in cui non sia valorizzato il *data element* importo
  - l'importo: da valorizzare solo nel caso in cui non siano valorizzato l'unità di misura e la quantità

Il *data group* <CalcoloImposte> è composto:

- <CodiceImposta> [rif. 4/3]
- <BaseImponibile> [rif. 4/4]
- < Aliquota> [rif. 4/5]
- < Imposta> [rif. 4/6]
- <MetodoPagamento> [rif. 14 03 038 000 - 4/8]

dove il *data group* per la <BaseImponibile> è composto:

- <<UnitaMisura> [rif. 14 03 040 005]
- <Quantita> [rif. 14 03 040 006]
- < Importo> [rif. 14 03 040 014]

L'indicazione del *data group* CalcoloImposte è obbligatoria e deve essere valorizzato in ogni *data element*. Per il *data group* BaseImponibile la valorizzazione dei *data element* segue le regole indicate.

Per il *data group* CalcoloImposte, in uno stesso articolo non devono essere indicati uguali CodiceImposta.BaseImponibile la valorizzazione dei *data element* segue le regole indicate.



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Indicazione delle Informazioni Valore Imposte	
AS – IS	TO – BE
	<p><b><u>Totale imposte</u></b></p> <p>Importo totale dei dazi e delle imposte relativi alle merci in questione.</p> <p>L'importo è indicato nel <i>data group</i> &lt;ArticoloH5&gt;&lt;InformazioniValoreImposte&gt;&lt;'TotaleImposta&gt; [rif. 14 16 000 000 – 4/7]</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> TotaleImposta è facoltativo, ma se presente il valore indicato deve essere uguale alla somma dei <i>data element</i> Imposta di tutti i <i>data group</i> CalcoloImposte indicati per l'articolo.</p>
	<p><b><u>Indicatori del valore</u></b></p> <p>Codice di quattro cifre, ciascuna delle quali è «0» o «1». Ciascuna cifra indica se un indicatore di valutazione è pertinente per la valutazione delle merci in questione.</p> <p>L'insieme dei dati delle aggiunte e detrazioni deve essere inserito nei <i>data group</i> &lt;ArticoloH5&gt;&lt;InformazioniValoreImposte&gt;&lt;IndicatoriValutazione&gt; [rif. 14 07 000 000 - 4/13]</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> IndicatoriValutazione è facoltativa.</p>
	<p><b><u>Prezzo articolo</u></b></p> <p>È il prezzo dell'articolo, e viene indicato nel <i>data element</i> &lt;ArticoloH5&gt;&lt;InformazioniValoreImposte&gt;&lt;PrezzoArticolo&gt; [rif. 14 08 000 000 – 4/14]</p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Indicazione delle Informazioni Valore Imposte	
AS – IS	TO – BE
	<p>Il <i>data element</i> PrezzoArticolo è obbligatorio.</p>
	<p><b><u>Metodo di valutazione</u></b></p> <p>Codice che indica il metodo di valutazione, sono ammessi i valori della <b>Tabella K</b>.</p> <p>L'informazione è indicata nel <i>data group</i> &lt;ArticoloH5&gt;&lt;InformazioniValoreImposte&gt; &lt;MetodoValutazione&gt; [rif. <b>14 10 000 000 – 4/16</b>]</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> MetodoValutazione è obbligatoria.</p>
	<p><b><u>Preferenze</u></b></p> <p>Indica il Codice che individua il trattamento tariffario delle merci, sono ammessi i valori della <b>Tabella L</b>.</p> <p>L'informazione è indicata nel <i>data group</i> &lt;ArticoloH5&gt;&lt;InformazioniValoreImposte&gt;&lt;Preferenze&gt; [rif. <b>14 10 000 000 – 4/16</b>]</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> Preferenze è obbligatorio.</p> <p>Se il <i>data group</i> Preferenze ha come primo carattere <b>1</b>, il <i>data group</i> facoltativo &lt;ArticoloH5&gt;&lt;DateTempiPeriodiLuoghi&gt;&lt;CodicePaeseOrigine&gt; [rif. <b>16 08 000 000 – 5/15</b>] deve essere valorizzato mentre non deve essere valorizzato il <i>data</i></p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

### Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

TO – BE

*group* facoltativo

<ArticoloH5><DateTempiPeriodiLuoghi>  
<CodicePaeseOriginePreferenziale> [rif. 16 09 000 000 – 5/16]

Se il *data group* Preferenze ha primo carattere diverso da 1, e il *data group*

<ArticoloH5><DateTempiPeriodiLuoghi><CodicePaeseOrigine>  
[rif. 16 08 000 000 – 5/15]

è valorizzato, deve avere valore diverso dal *data group*

<ArticoloH5><DateTempiPeriodiLuoghi>  
<CodicePaeseOriginePreferenziale> [rif. 16 09 000 000 – 5/16]

e CodicePaeseOriginePreferenziale deve essere valorizzato

### 12.3.6 INFORMAZIONI SUPPLEMENTARI

#### Indicazione delle Informazioni Supplementari

AS – IS

TO – BE

**Registrazione della dichiarazione per regime territori fiscali speciali: indicazione delle informazioni supplementari**

Le informazioni supplementari vengono indicate nei *data group*  
<IntestazioneH5><RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAuto>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

### Indicazione delle Informazioni Supplementari

AS – IS

TO – BE

rizzazioni><InformazioniSupplementari>  
e  
<ArticoloH5><RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizz  
azioni><InformazioniSupplementari>  
[rif. 12 02 000 000 - 2/2]

Il *data group* <InformazioniSupplementari> è composto:

<CodiceInfoSuppl> [rif. 12 02 008 000]  
<DescrizioneInfoSuppl> [rif. 12 02 009 000]

L'indicazione del *data group* InformazioniSupplementari è facoltativa e rispettivamente a livello di intestazione che di articolo non devono essere indicati gli stessi CodiceInfoSuppl per elementi diversi. Se InformazioniSupplementari è indicato, deve essere valorizzato in entrambi i *data element* che lo compongono. I valori ammessi per il *data element* CodiceInfoSuppl sono indicati nella **Tabella C**.

#### 12.3.7 ALTRO

### Indicazione di Altri Dati

AS – IS

TO – BE



Indicazione di Altri Dati	
AS – IS	TO – BE
	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per regime territori fiscali speciali: indicazione di altri dati</u></b></p> <p>È possibile indicare ulteriori informazioni nei <i>data group</i> &lt;IntestazioneH5&gt;&lt;AltriDati&gt;</p> <p>e &lt;ArticoloH5&gt;&lt;AltriDati&gt;</p> <p>Viene riportato a seguire il dettaglio di ogni dato trattato.</p>
	<p><b><u>Natura della Transazione</u></b></p> <p>Codice che indica il tipo di transazione effettuato. La natura della transazione deve essere indicata nei <i>data group</i> &lt;IntestazioneH5&gt;&lt;AltriDati&gt;&lt;NaturaTransazione&gt;</p> <p>e &lt;ArticoloH5&gt;&lt;AltriDati&gt;&lt;NaturaTransazione&gt;</p> <p>[rif. 99 05 000 000 - 8/5]</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> è obbligatoria.</p>
	<p><b><u>Valore Statistico</u></b></p> <p>Valore statistico espresso nell'unità di valuta. Il valore statistico deve essere indicato nel <i>data group</i> &lt;ArticoloH5&gt;&lt;AltriDati&gt;&lt;ValoreStatistico&gt;</p>



**AGENZIA**  
**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

### Indicazione di Altri Dati

AS – IS

TO – BE

[rif. 99 06 000 000 - 8/6]

L'indicazione del *data group* è obbligatori.

BOZZA



### 13. H6 – TRAFFICO POSTALE

#### 13.1 ATTORI DEL PROCESSO

Traffico Postale	
AS – IS	TO – BE
<p>Gli attori del processo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Speditore/Esportatore [Rif. 2]</li> <li>- Destinatario [Rif. 8]</li> <li>- Dichiarante/Rappresentante [Rif. 14]</li> <li>- Funzionari Doganali</li> </ul>	<p>Gli attori del processo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Esportatore</li> <li>- Importatore</li> <li>- Dichiarante</li> <li>- Rappresentante</li> <li>- Funzionari Doganali</li> </ul>

#### 13.2 TRATTAMENTO

Traffico Postale	
AS – IS	TO – BE
	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per regime traffico postale</u></b></p> <p>La dichiarazione viene trasmessa in formato XML tramite <i>web services</i> alla piattaforma di accoglienza dell’Agenzia.</p> <p>La trasmissione avviene attraverso il servizio <i>ImportService</i>, con operazione “invioDichiarazione” secondo il <b>tracciato H6</b> [DatiH6] e</p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Traffico Postale	
AS – IS	TO – BE
	<p>deve contenere le informazioni riguardanti la modalità di invio.</p> <p>L'unità minima per trasmettere una dichiarazione è indicata nel capitolo 4. MODALITA' DI TRASMISSIONE</p> <p>Per trasmettere una dichiarazione di traffico postale, deve essere indicato:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- lo specifico regime [rif. <b>11 09 000 000 - 1/10</b>]: 01, 07, 40</li></ul> <p>&lt;ArticoloH6&gt;&lt;InformazioniMessaggio&gt;&lt;RegimeDoganale&gt; &lt;RegimeRichiesto&gt;</p> <p>Quando l'invio viene dichiarato come Completo, la dichiarazione viene sottoposta a tutti i controlli sostanziali necessari e, nel caso questi vengano superati, viene generato e comunicato il Master Reference Number [MRN] al Dichiarante e la dichiarazione viene accettata.</p>

### 13.3 ELEMENTI DELLA DICHIARAZIONE DOGANALE

### 13.3.1 CONTO DI DEBITO

Indicazione Conto di debito	
AS – IS	TO – BE
	Non Applicabile.

### 13.3.2 PARTI

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per regime traffico postale: indicazione delle parti</u></b></p> <p>I diversi soggetti vengono indicati nei <i>data group</i>:</p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH6&gt;&lt;Parti&gt;</p> <p>e</p> <p style="text-align: center;">&lt;ArticoloH6&gt;&lt;Parti&gt;</p> <p>Ogni identificativo in essi riportato deve essere esistente e valido.</p> <p>Viene riportata la particolarità per ogni soggetto:</p>



## Indicazione delle Parti

AS – IS

TO – BE

### Esportatore

L'insieme dei dati dell' Esportatore deve essere inserito nel *data group*

<IntestazioneH6><Parti><Esportatore> [rif. 13 01 000 000 - 3/1]

e

<IntestazioneH6><Parti><IdentificativoEsportatore>  
[rif. 13 01 017 000-3/2]

Quanto descritto con riferimento a IntestazioneH6 vale anche per ArticoloH6.

L'indicazione di tali *data group* è obbligatoria in almeno una delle due sezioni riportate.

Per il *data element* IdentificativoEsportatore, se conosciuto, deve essere fornito il codice EORI o l'identificativo univoco rilasciato da un paese terzo.

Se il *data element* IdentificativoEsportatore non è valorizzato i dati del *data group* <IntestazioneH6><Parti><Esportatore> devono essere obbligatoriamente indicati. I *data element* che lo compongono vanno tutti compilati, sono:

<Nome>[rif. 13 01 016 000]

<ViaNumero> [rif. 13 01 018 019]

<Paese>[rif. 13 01 018 020]

<CodPostale> [rif. 13 01 018 021]



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<Citta> [rif. 13 01 018 022]
	<b><u>Importatore</u></b> L'insieme dei dati dell'Importatore deve essere inserito nel <i>data group</i> <IntestazioneH6><Parti><Importatore> [rif. 13 04 000 000 - 3/15] e <IntestazioneH6><Parti><IdentificativoImportatore> [rif. 13 04 017 000 - 3/16] L'indicazione del <i>data element</i> IdentificativoImportatore è obbligatoria e deve essere fornito il codice EORI I <i>data element</i> relativi <IntestazioneH6><Parti><Importatore> sono facoltativi e, se presenti, devono essere tutti compilati. I <i>data element</i> che lo compongono sono: <Nome>[rif. 13 01 016 000] <ViaNumero> [rif. 13 01 018 019] <Paese>[rif. 13 01 018 020] <CodPostale> [rif. 13 01 018 021] <Citta> [rif. 13 01 018 022]



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione delle Parti

AS – IS

TO – BE

Le indicazioni relative a Rappresentante e Dichiarante possono essere in due *data group* differenti:

### Dichiarante

L'insieme dei dati del Dichiarante deve essere inserito nel *data group* <IntestazioneH6><Parti><Dichiarante>  
[rif. 13 05 000 000 - 3/17]

e

<IntestazioneH6><Parti><IdentificativoDichiarante>  
[rif. 13 05 017 000 - 3/18]

L'indicazione del *data element* IdentificativoDichiarante è obbligatoria e deve essere fornito il codice EORI

I dati del *data group* <IntestazioneH6><Parti><Dichiarante>, sono facoltativi e, se presenti, devono essere tutti compilati. I *data element* sono:

<Nome>[rif. 13 01 016 000]  
<ViaNumero> [rif. 13 01 018 019]  
<Paese>[rif. 13 01 018 020]  
<CodPostale>[rif. 13 01 018 021]  
<Citta>[rif. 13 01 018 022]

Il *data element* IdentificativoDichiarante deve inoltre coincidere con il Codice EORI dell'identificativo del Dichiarante per cui viene compiuto l'invio attraverso il Sistema di Accoglienza.



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione delle Parti

AS – IS

TO – BE

### Rappresentante

L'insieme dei dati del Rappresentante deve essere inserito nel *data group*:

<IntestazioneH6><Parti><Rappresentante>  
[rif. 13 06 000 000 - 3/19]

e

<IntestazioneH6><Parti><IdentificativoRappresentante>  
[rif. 13 06 017 000 - 3/20]

Il *data element* IdentificativoRappresentante è facoltativo. Se valorizzato, deve essere compilato con il codice EORI.

Deve essere obbligatoriamente valorizzato nel caso in cui lo sia il *data element* QualificaRappresentante.

I dati del *data group* <IntestazioneH6><Parti><Rappresentante> sono facoltativi e, se presenti, devono essere tutti contemporaneamente compilati. I *data element* di Rappresentante sono:

<Nome>[rif. 13 01 016 000]  
<ViaNumero>[rif. 13 01 018 019]  
<Paese>[rif. 13 01 018 020]  
<CodPostale>[rif. 13 01 018 021]  
<Citta>[rif. 13 01 018 022]



Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p>e</p> <p>&lt;QualificaRappresentante&gt;[rif. <b>13 06 030 000 - 3/21</b>]</p> <p>Il <i>data element</i> QualificaRappresentante indica la tipologia di rappresentanza e può assumere i valori:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- 2 = Rappresentanza diretta;</li><li>- 3 = Rappresentanza indiretta</li></ul>
	<p><b><u>Soggetto della catena di approvvigionamento</u></b></p> <p>L'insieme dei dati del soggetto della Catena di Approvvigionamento deve essere inserito nel <i>data group</i>:</p> <p>&lt;IntestazioneH6&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificAttoriSupplCatenaApprovvig&gt; [rif. <b>13 14 000 000 - 3/37</b>]</p> <p>valorizzato attraverso i due <i>data element</i>:</p> <p>&lt;CodiceRuolo&gt; [rif. <b>13 14 031 000</b>] &lt;Identificativo&gt; [rif. <b>13 14 017 000</b>]</p> <p>Quanto descritto con riferimento a IntestazioneH6 vale anche per ArticoloH6.</p> <p>L'indicazione del <i>data element</i> IdentificAttoriSupplCatenaApprovvig è facoltativa, se indicato deve essere valorizzato in entrambi i <i>data element</i>. In tal caso il <i>data element</i> CodiceRuolo deve essere uno dei valori ammessi, come da <b>Tabella E</b> e per il <i>data element</i> Identificativo deve essere fornito il codice EORI</p> <p>Sia a livello di intestazione che di articolo non deve essere inserita</p>





Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	più volte la stessa coppia di valori.
	<p><b><u>Soggetto per l'identificazione del titolare dell'autorizzazione</u></b></p> <p>L'insieme dei dati del soggetto per l'identificazione del titolare dell'autorizzazione deve essere inserito nel <i>data group</i></p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH6&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificTitolAutorizzazione&gt; [rif. 3/39]</p> <p>valorizzato attraverso i due <i>data group</i>:</p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH6&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificTitolAutorizzazione&gt; &lt;TipoAutorizzazione&gt;</p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH6&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificTitolAutorizzazione&gt; &lt;Identificativo&gt;</p> <p>L'indicazione del <i>data element</i> IdentificTitolAutorizzazione è facoltativa, se indicato deve essere valorizzato in entrambi i <i>data element</i> che lo compongono.</p> <p>I valori ammessi per il <i>data element</i> TipoAutorizzazione sono riportati nella <b>Tabella F</b>, per il <i>data element</i> Identificativo deve essere fornito il codice EORI</p> <p>Non deve essere inserita più volte la stessa coppia di valori.</p>
	<p><b><u>Soggetto che paga il dazio doganale</u></b></p> <p>L'identificativo del fornitore della garanzia deve essere inserito nel <i>data element</i></p>



Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p>&lt;IntestazioneH6&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificSoggDazioDog&gt; [rif. 13 21 000 000 - 3/46]</p> <p>L'indicazione del <i>data element</i> IdentificSoggDazioDog è facoltativa, se indicato deve essere fornito il codice EORI</p>

### 13.3.3 DOCUMENTI

Indicazione dei Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi	
AS – IS	TO – BE
	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per regime traffico postale: indicazione dei documenti prodotti, dei certificati, autorizzazioni e riferimenti aggiuntivi</u></b></p> <p>I diversi documenti vengono indicati a livello di articolo nel <i>data group</i></p> <p>&lt;ArticoloH6&gt;&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;&lt;CodiceTipDocIdentificativo&gt; [rif. 12 03 000 000 - 2/3].</p> <p>Il <i>data group</i> &lt;CodiceTipDocIdentificativo&gt; è composto:  &lt;Codice&gt; [rif. 12 03 002 000]</p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione dei Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi

AS – IS

TO – BE

<IdentificativoDocumento>[rif. 12 03 001 000]  
<NomeAutoritaEmittente>[rif. 12 03 010 000]  
    <DataValidita> [rif. 12 03 011 000]  
    <UnitaMisura> [rif. 12 03 005 000]  
    <Quantita> [rif. 12 03 006 000]  
    <CodiceValuta>[rif. 12 03 012 000]  
    <Importo> [rif. 12 03 014 000]

L'indicazione del *data group* CodiceTipDocIdentificativo è Documento/certificato/autorizzazione. Non obbligatorio per le merci di natura non commerciale.

Se presente devono essere valorizzati i due *data element* Codice e IdentificativoDocumento.

Per indicare una Customs Decision:

nel *data element* <Codice> indicare il rispettivo codice certificato Comunitario TARIC e nel *data element* <IdentificativoDocumento> indicare il CD *reference number*.

*Esempio:* per indicare la CD per l'autorizzazione al regime economico/destinazione particolare (EUS) indicare:

<Codice>D019</Codice>

<IdentificativoDocumento>ITEUSIT292100-2021-AAA0000</IdentificativoDocumento>

Per ogni altra casistica il valore indicato in tale *data element* deve rispettare il seguente formalismo:

**AAAA-XX-identificativo**

**Indicazione dei Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi**

**AS – IS**

**TO – BE**

ovvero tre stringhe separate da trattino dove

- **AAAA**: anno emissione documento;
- **XX**: paese emissione documento;
- **identificativo**: identificativo del documento.

Fanno eccezione a tale modalità gli identificativi privi totalmente o parzialmente di attributi per la TARIC, in tal caso sarà necessario indicare il – (trattino) come identificativo, e gli eventuali attributi richiesti obbligatoriamente.

13.3.4 INFORMAZIONI VALORE IMPOSTE

**Indicazione delle Informazioni Valore Imposte**

**AS – IS**

**TO – BE**



## Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

TO – BE

### **Registrazione della dichiarazione per regime traffico postale: indicazione di informazioni valore imposte**

Le informazioni valore imposte sono indicate nel *data group*

<IntestazioneH6><InformazioniValoreImposte>

e

<ArticoloH6><InformazioniValoreImposte>

Viene riportata la particolarità per ogni informazione trattata.

### **Affrancatura spese di spedizione**

L'insieme dei dati per l'affrancatura delle spese di spedizione deve essere inserito nel *data group*

<IntestazioneH6><InformazioniValoreImposte><AffrancaturaSpeseSpedizione> [rif. 4/19]

L'indicazione di tale *data group* è obbligatoria.

Il *data group* <AffrancaturaSpeseSpedizione> è composto:

<Codice>

<Importo>

Il *data group* AffrancaturaSpeseSpedizione deve essere valorizzato in entrambi i *data element* che lo compongono.



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

TO – BE

### Valore postale

L'insieme dei dati per il valore postale deve essere inserito nel *data group*

<ArticoloH6><InformazioniValoreImposte><ValorePostale>  
[rif. 4/18]

L'indicazione di tale *data group* è facoltativa

Il *data group* <ValorePostale> è composto:

<Codice>

<Importo>

Il *data group* AffrancaturaSpeseSpedizione deve essere valorizzato in entrambi i *data element* i che lo compongono.

### 13.3.5 INFORMAZIONI SUPPLEMENTARI

## Indicazione delle Informazioni Supplementari

AS – IS	TO – BE
	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per regime traffico postale: indicazione delle informazioni supplementari</u></b></p> <p>Le informazioni supplementari vengono indicate nei <i>data group</i> &lt;IntestazioneH6&gt;&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;&lt;InformazioniSupplementari&gt; e &lt;ArticoloH6&gt;&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;&lt;InformazioniSupplementari&gt; [rif.12 02 000 000 - 2/2].</p> <p>Il <i>data group</i> InformazioniSupplementari è composto:</p> <p>&lt;InformazioniSupplementari&gt;&lt;CodiceInfoSuppl&gt; [rif. 12 02 008 000] &lt;InformazioniSupplementari&gt;&lt;DescrizioneInfoSuppl&gt; [rif. 12 02 009 000]</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> InformazioniSupplementari è facoltativa e a livello di intestazione e di articolo non devono essere indicati gli stessi CodiceInfoSuppl per elementi diversi. Se InformazioniSupplementari è indicato, deve essere valorizzato in entrambi i <i>data element</i> che lo compongono. I valori ammessi per il <i>data element</i> CodiceInfoSuppl sono indicati nella <b>Tabella C</b>.</p>

#### 14. H7 – BASSI VALORI

## 14.1 ATTORI DEL PROCESSO

Bassi Valori	
AS – IS	TO – BE
<p>Gli attori del processo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Speditore/Esportatore [Rif. 2]</li> <li>- Destinatario [Rif. 8]</li> <li>- Dichiarante/Rappresentante [Rif. 14]</li> <li>- Funzionari Doganali</li> </ul>	<p>Gli attori del processo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Esportatore</li> <li>- Importatore</li> <li>- Dichiarante</li> <li>- Rappresentante</li> <li>- Funzionari Doganali</li> </ul>

## 14.2 TRATTAMENTO

Bassi Valori	
AS – IS	TO – BE
	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione bassi valori</u></b></p> <p>La dichiarazione viene trasmessa in formato XML tramite <i>web services</i> alla piattaforma di accoglienza dell’Agenzia.</p> <p>La trasmissione avviene attraverso il servizio <i>ImportService</i>, con operazione “invioDichiarazione” secondo il <b>tracciato H7</b> [DatiH7] e</p>





**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

### Bassi Valori

AS – IS

TO – BE

deve contenere le informazioni riguardanti la modalità di invio.

L'unità minima per trasmettere una dichiarazione è indicata nel capitolo 4. MODALITA' DI TRASMISSIONE

In relazione al momento in cui viene inviata la dichiarazione, in presenza o in assenza di merce, il flusso elaborativo segue iter diversi.

BOZZA

## 14.3 ELEMENTI DELLA DICHIARAZIONE DOGANALE

### 14.3.1 CONTO DI DEBITO

Indicazione Conto di debito	
AS – IS	TO – BE
<p><b><u>Registrazione del messaggio con tracciato IM – colonna IMP: Indicazione conto di debito</u></b></p> <p>In fase dichiarativa, il codice del conto di debito, esistente e valido, viene fornito nei campi:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Prog 70 – Rif. 48.1 “<b>Numero del conto di debito</b>”</li> <li>- Prog 71 – Rif. 48.2 “<b>CIN del conto di debito</b>”</li> </ul>	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione bassi valori: indicazione del conto di debito</u></b></p> <p>L’indicazione del conto di debito avviene attraverso l’indicazione della Customs Decision che è ad esso associata.</p> <p>In particolare, il CD <i>reference number</i> della DPO deve essere fornito nel <i>data element</i></p> <p style="text-align: center;">         &lt;IntestazioneH7&gt;          &lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;          &lt;DilazionePagamento&gt; [rif. <b>12 10 001 000 - 2/6</b>]       </p> <p>Oltre a tale dato, devono essere forniti anche i dati relativi alla titolarità del conto, nel seguente <i>data group</i></p> <p style="text-align: center;">         &lt;IntestazioneH7&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificTitoliAutorizzazione&gt;          &lt;TipoAutorizzazione&gt;<b>DPO</b>          &lt;Identificativo&gt; <b>Titolare dell’autorizzazione DPO</b> </p> <p>Nel caso in cui il <b>conto di debito</b> non sia associato ad una DPO, il numero di conto deve essere indicato solo nella sua parte numerica, senza indicarne il <b>CIN</b>, nel <i>data element</i>.</p> <p style="text-align: center;">         &lt;IntestazioneH7&gt;          &lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;          &lt;DilazionePagamento&gt; [rif. <b>12 10 001 000 - 2/6</b>]       </p>

### 14.3.2 PARTI

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione bassi valori: indicazione delle parti</u></b></p> <p>I diversi soggetti vengono indicati nei <i>data group</i>:</p> <p style="text-align: center;">           &lt;IntestazioneH7&gt;&lt;Parti&gt;            &lt;SpedizioneH7&gt;&lt;Parti&gt;            &lt;ArticoloH7&gt;&lt;Parti&gt;         </p> <p>Ogni identificativo in essi riportato deve essere esistente e valido. Viene riportata la particolarità per ogni soggetto:</p>
	<p><b><u>Esportatore</u></b></p> <p>L'insieme dei dati dell'esportatore deve essere inserito nel <i>data group</i>            &lt;SpedizioneH7&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Esportatore&gt; [rif. <b>13 01 000 000 - 3/1</b>]</p> <p>Quanto descritto con riferimento a SpedizioneH7 vale anche per ArticoloH7.</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> è obbligatoria. I dati del <i>data group</i> &lt;SpedizioneH7&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Esportatore&gt; devono essere tutti compilati. I <i>data element</i> che lo compongono sono:</p> <p style="text-align: center;">&lt;Nome&gt;[rif. <b>13 01 016 000</b>]</p>



Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p>&lt;ViaNumero&gt; [rif. 13 01 018 019] &lt;Paese&gt;[rif. 13 01 018 020] &lt;CodPostale&gt;[rif. 13 01 018 021] &lt;Citta&gt;[rif. 13 01 018 022]</p>
	<p><b><u>Importatore</u></b></p> <p>L'insieme dei dati dell'Importatore deve essere inserito nel <i>data group</i></p> <p>&lt;IntestazioneH7&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Importatore&gt; [rif. 13 04 000 000 - 3/15]</p> <p>e</p> <p>&lt;IntestazioneH7&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificativoImportatore&gt; [rif. 13 04 017 000 - 3/16]</p> <p>L'indicazione del <i>data element</i> IdentificativoImportatore deve essere valorizzato con il codice EORI obbligatoriamente in caso di B2B e negli altri casi, solo se disponibile.</p> <p>I dati del <i>data element</i> &lt;IntestazioneH7&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Importatore&gt;, sono facoltativi e devono essere forniti obbligatoriamente nel caso in cui non sia compilato il <i>data element</i> IdentificativoImportatore.</p> <p>Se presenti, devono essere tutti compilati. I <i>data element</i> che lo compongono sono:</p> <p>&lt;Nome&gt;[rif. 13 01 016 000] &lt;ViaNumero&gt; [rif. 13 01 018 019] &lt;Paese&gt;[rif. 13 01 018 020] &lt;CodPostale&gt;[rif. 13 01 018 021] &lt;Citta&gt;[rif. 13 01 018 022]</p>



## Indicazione delle Parti

AS – IS

TO – BE

Le indicazioni relative a Rappresentante e Dichiarante possono essere in due *data group* differenti:

### Dichiarante

L'insieme dei dati del Dichiarante deve essere inserito nel *data group*  
<IntestazioneH7><Parti><Dichiarante>  
[rif. 13 05 000 000 - 3/17]

e

<IntestazioneH7><Parti><IdentificativoDichiarante>  
[rif. 13 05 017 000 - 3/18]

L'indicazione del *data element* IdentificativoDichiarante è obbligatoria e deve essere fornito il codice EORI

I dati del *data group* <IntestazioneH7><Parti><Dichiarante>, sono facoltativi e, se presenti, devono essere tutti compilati. I *data element* che lo compongono sono:

<Nome>[rif. 13 01 016 000]  
<ViaNumero> [rif. 13 01 018 019]  
<Paese>[rif. 13 01 018 020]  
<CodPostale>[rif. 13 01 018 021]  
<Citta>[rif. 13 01 018 022]

I dati del *data group* <IntestazioneH7><Parti><Dichiarante>  
<Contatti> sono facoltativi e, se presenti, devono essere tutti compilati. I *data element* che lo compongono sono:



## Indicazione delle Parti

AS – IS

TO – BE

<Nome> [rif. 13 05 018 022]  
<Telefono> [rif. 13 05 018 022]  
<Email> [rif. 13 05 018 022]

Il *data element* IdentificativoDichiarante deve inoltre coincidere con il Codice EORI dell'identificativo del Dichiarante per cui viene compiuto l'invio attraverso il Sistema di Accoglienza.

### Rappresentante

L'insieme dei dati del Rappresentante deve essere inserito nel *data group*

<IntestazioneH7><Parti><Rappresentante>  
[rif. 13 06 000 000 - 3/19]

e

<IntestazioneH7><Parti><IdentificativoRappresentante>  
[rif. 13 06 017 000 - 3/20]

Il *data element* IdentificativoRappresentante è facoltativo. Se valorizzato, deve essere compilato con il codice EORI.

Deve essere obbligatoriamente valorizzato nel caso in cui lo sia il *data element* QualificaRappresentante.

I dati del *data group* <IntestazioneH7><Parti><Rappresentante> <Contatti> sono facoltativi e, se presenti, devono essere tutti indicati. I *data element* che lo compongono sono:

<Nome> [rif. 13 06 074 016]  
<Telefono> [rif. 13 06 074 075]  
<Email> [rif. 13 05 074 076]

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p>e</p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneH7&gt;&lt;Parti&gt;&lt;QualificaRappresentante&gt; [rif. 13 06 030 000 - 3/21]</p> <p>Il <i>data element</i> QualificaRappresentante indica la tipologia di rappresentanza e può assumere i valori:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 2 = Rappresentanza diretta;</li> <li>- 3 = Rappresentanza indiretta</li> </ul> <p><b><u>Soggetto per l'identificazione dei riferimenti fiscali aggiuntivi</u></b></p> <p>L'insieme dei dati del soggetto per l'identificazione dei riferimenti fiscali aggiuntivi deve essere inserito nel <i>data group</i> &lt;SpedizioneH7&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificRifFiscAggiuntivi&gt; [rif. 13 16 000 000 - 3/40]</p> <p>I <i>data element</i> che lo compongono sono:</p> <p style="text-align: center;">&lt;CodiceRuolo&gt;[rif. 13 16 031 000] &lt;Identificativo&gt;[rif. 13 16 034 000]</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> IdentificRifFiscAggiuntivi è facoltativa, ad eccezione del regime IOSS per cui è obbligatoria. Se indicato devono essere valorizzati entrambi i <i>data element</i> che lo compongono.</p> <p>I valori ammessi per il <i>data element</i> CodiceRuolo sono: FR1, FR3, FR4, FR5.</p> <p>I valori ammessi per il <i>data element</i> Identificativo sono il codice EORI, P.IVA o IOSS.</p> <p>Non deve essere inserita più volte la stessa coppia di valori.</p>

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p>Non deve essere valorizzato più di un <i>data group</i> che fa riferimento all'IOSS, ovvero un <i>data group</i> IdentificRifFiscAggiuntivi con CodiceRuolo FR5.</p> <p>Se è indicato un <i>data group</i> IdentificRifFiscAggiuntivi con CodiceRuolo FR5:</p> <p>in IntestazioneH7 <b>non</b> deve essere valorizzato il <i>data element</i>&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;&lt;DilazionePagamento&gt;</p> <p>in ArticoloH7 il <i>data element</i>&lt;InformazioniValoreImposte&gt;&lt;MetodoPagamento&gt; <b>non</b> deve essere valorizzato.</p> <p>Il <i>data element</i> &lt;CodiceProceduraAggiuntiva&gt; deve essere valorizzato con C07 e F48.</p>

### 14.3.3 DOCUMENTI

Indicazione dei Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi	
AS – IS	TO – BE
	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione bassi valori: indicazione dei documenti prodotti, dei certificati, autorizzazioni e riferimenti aggiuntivi</u></b></p> <p><b><u>La dichiarazione H7 non va utilizzata in caso di merci con</u></b></p>





**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione dei Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi

AS – IS

TO – BE

### proibizioni e restrizioni.

I diversi documenti vengono indicati nei *data group*

<SpedizioneH7>

<RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni>

<CodiceTipDocIdentificativo>

e

<ArticoloH7>

<RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni>

<CodiceTipDocIdentificativo> [rif. **12 03 000 000 - 2/3**].

Il *data group* <CodiceTipDocIdentificativo> è composto:

<Codice> [rif. **12 03 002 000**]

<IdentificativoDocumento> [rif. **12 03 001 000**]

La compilazione del *data group* CodiceTipDocIdentificativo è obbligatoria.

Per indicare una Customs Decision: nel *data element* <Codice> consultare la Taric e nel *data element* <IdentificativoDocumento> va indicato il CD reference number.

*Esempio* per indicare la CD per l'autorizzazione alla dilazione di pagamento (DPO) indicare:

<Codice>**D019**</Codice>

<IdentificativoDocumento>**ITEUSIT292100-2021-AAA0000**



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Indicazione dei Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi

AS – IS

TO – BE

</IdentificativoDocumento>

Per ogni altra casistica il valore indicato in tale *data element* deve rispettare il seguente formalismo:

**AAAA-XX-identificativo**

ovvero tre stringhe separate da trattino dove

- **AAAA**: anno emissione documento;
- **XX**: paese emissione documento;
- **identificativo**: identificativo del documento.

Fanno eccezione a tale modalità gli identificativi privi totalmente o parzialmente di attributi per la TARIC, in tal caso sarà necessario indicare il – (trattino) come identificativo, e gli eventuali attributi richiesti obbligatoriamente.

Il *data group* CodiceTipDocIdentificativo non deve essere inserito più volte con la stessa coppia di valori per lo stesso livello, SpedizioneH7 e ArticoloH7.

A livello di articolo nel *data element*<CodiceProceduraAggiuntiva> va indicato obbligatoriamente uno tra i due codici:

- C07** – Spedizioni di valore trascurabile (B2C o B2B)
- C08** – Spedizioni non commerciali C2C valore intrinseco <45 euro.

#### 14.3.4 DOCUMENTI PRECEDENTI

Indicazione dei Documenti Precedenti	
AS – IS	TO – BE
	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione bassi valori: indicazione dei documenti precedenti</u></b></p> <p>I documenti precedenti sono indicati nei <i>data group</i> [rif. <b>12 01 000 000 - 2/1</b>):</p> <p style="padding-left: 40px;">&lt;SpedizioneH7&gt;</p> <p style="padding-left: 40px;">&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;</p> <p style="padding-left: 40px;">&lt;DichSemplifDocPrecedenti&gt;</p> <p>e</p> <p style="padding-left: 40px;">&lt;ArticoloH7&gt;</p> <p style="padding-left: 40px;">&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;</p> <p style="padding-left: 40px;">&lt;DichSemplifDocPrecedenti&gt;.</p> <p>I dati del <i>data group</i> &lt;DichSemplifDocPrecedenti&gt;, sono facoltativi e, se presenti, devono essere tutti compilati. I <i>data element</i> che lo compongono sono:</p> <p style="padding-left: 40px;">&lt;Tipo&gt; [rif. <b>12 01 002 000</b>]</p>

### Indicazione dei Documenti Precedenti

AS – IS	TO – BE
	<p style="text-align: center;">&lt;NumeroRiferimento&gt; [rif. 12 01 007 000]</p> <p>Il <i>data group</i> DichSemplifDocPrecedenti non deve essere inserito più volte con la stessa coppia di valori per lo stesso livello, SpedizioneH7 e ArticoloH7.</p>

### 14.3.5 INFORMAZIONI VALORE IMPOSTE

### Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS	TO – BE
	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per bassi valori: indicazione di informazioni valore imposte</u></b></p> <p>Le informazioni valore imposte sono indicate nel <i>data group</i></p> <p style="text-align: center;">&lt;SpedizioneH7&gt;&lt;InformazioniValoreImposte&gt;</p> <p>e</p> <p style="text-align: center;">&lt;ArticoloH7&gt;&lt;InformazioniValoreImposte&gt;</p> <p>Viene riportata la particolarità per ogni informazione trattata.</p>
	<p><b><u>Spese trasporto/assicurazione a destinazione</u></b></p> <p>Il Codice valuta delle spese e assicurazioni a destinazione e l'importo di riferimento delle spese e assicurazioni a destinazione, devono essere inseriti nei <i>data group</i> [rif.14 15 000 000]</p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

TO – BE

<SpedizioneH7><InformazioniValoreImposte>  
<SpeseTraspAssDest>

e

<ArticoloH7><InformazioniValoreImposte>  
<SpeseTraspAssDest>

L'indicazione del *data group* <SpeseTraspAssDest> è obbligatoria e deve essere valorizzata in entrambe i due *data element*

<Valuta> [rif. 14 15 012 000]

<Importo> [rif. 14 15 014 000]

### Metodo pagamento

Il codice che indica il metodo di pagamento dell'IVA deve essere inserito nel *data group*

<ArticoloH7><InformazioniValoreImposte>

<MetodoPagamento> [rif. 14 03 038 000 - 4/8]

Se non è utilizzato lo schema IOSS deve essere obbligatoriamente indicato il valore E – Dilazione pagamento.

Il metodo di pagamento non va indicato in caso di schema IOSS.



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

### Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

TO – BE

#### Valore intrinseco

Il Valore intrinseco va inserito nel *data group*

<ArticoloH7><InformazioniValoreImposte><ValoreIntrinseco>  
[rif. 14 14 000 000]

La compilazione del *data group* ValoreIntrinseco è obbligatoria e devono essere valorizzati entrambi i *data element*:

<Valuta> [rif. 14 14 012 000]

<Importo> [rif. 14 14 014 000]

Il valore intrinseco deve essere <= 150 Euro.

### 14.3.6 INFORMAZIONI SUPPLEMENTARI

### Indicazione delle Informazioni Supplementari

AS – IS

TO – BE



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione delle Informazioni Supplementari

AS – IS

TO – BE

### **Registrazione della dichiarazione per bassi valori: indicazione delle informazioni supplementari**

Le informazioni supplementari vengono indicate nei *data group*

<SpedizioneH7>

<RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni>

<InformazioniSupplementari>

e

<ArticoloH7>

<RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni>

<InformazioniSupplementari>

[rif.12 02 000 000 - 2/2].

Il *data group* InformazioniSupplementari è a sua volta composto:

<CodiceInfoSuppl>[rif. 12 02 008 000]

<DescrizioneInfoSuppl>[rif. 12 02 009 000]

L'indicazione del *data group* InformazioniSupplementari è obbligatoria a livello di Articolo, mentre è facoltativa a livello di Spedizione.

Il CodiceInfoSuppl deve essere obbligatoriamente valorizzato se il *data element* DescrizioneInfoSuppl non è valorizzato.

La DescrizioneInfoSuppl deve essere obbligatoriamente valorizzata se il *data element* CodiceInfoSuppl non è valorizzato.

I valori ammessi per il *data element* CodiceInfoSuppl sono indicati



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Indicazione delle Informazioni Supplementari

AS – IS

TO – BE

nella **Tabella C.**

BOZZA





**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## 15. 11 – SEMPLIFICATA

### 15.1 ATTORI DEL PROCESSO

Semplificata	
AS – IS	TO – BE
<p>Gli attori del processo:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Speditore/Esportatore [Rif. 2]</li><li>- Destinatario [Rif. 8]</li><li>- Dichiarante/Rappresentante [Rif. 14]</li><li>- Funzionari Doganali</li></ul>	<p>Gli attori del processo:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Esportatore</li><li>- Importatore</li><li>- Dichiarante</li><li>- Rappresentante</li><li>- Funzionari Doganali</li></ul>

## 15.2 TRATTAMENTO

Semplificata	
AS – IS	TO – BE
	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione semplificata</u></b></p> <p><b>Attori abilitati:</b> Importatore, Dichiarante, Rappresentante.</p> <p>La dichiarazione viene trasmessa in formato XML tramite <i>web services</i> alla piattaforma di accoglienza dell’Agenzia.</p> <p>La trasmissione avviene attraverso il servizio <i>ImportService</i>, con operazione “invioDichiarazione” secondo il <b>tracciato I1 [DatiI1]</b> e deve contenere le informazioni riguardanti la modalità di invio.</p> <p>L’unità minima per trasmettere una dichiarazione è indicata nel capitolo 4. MODALITA’ DI TRASMISSIONE</p> <p>Quando l’invio viene dichiarato come Completo, la dichiarazione viene sottoposta a tutti i controlli sostanziali necessari e, nel caso questi vengano superati, viene generato e comunicato il Master Reference Number [MRN] al Dichiarante e la dichiarazione viene accettata.</p>



## 15.3 ELEMENTI DELLA DICHIARAZIONE DOGANALE

### 15.3.1 CONTO DI DEBITO

Indicazione Conto di debito	
AS – IS	TO – BE
	Non Applicabile.

### 15.3.2 PARTI

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione semplificata: indicazione delle parti</u></b></p> <p>I diversi soggetti vengono indicati nei <i>data group</i>:</p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneI1&gt;&lt;Parti&gt;</p> <p>e</p> <p style="text-align: center;">&lt;ArticoloI1&gt;&lt;Parti&gt;</p> <p>Ogni identificativo in essi riportato deve essere esistente e valido.</p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p>Viene riportata la particolarità per ogni soggetto:</p>
	<p><b><u>Esportatore</u></b></p> <p>L'insieme dei dati dell' Esportatore deve essere inserito nel <i>data group</i> &lt;IntestazioneI1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Esportatore&gt; [rif. 13 01 000 000 - 3/1] e &lt;IntestazioneI1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificativoEsportatore&gt; [rif. 13 01 017 000-3/2]</p> <p>Quanto descritto con riferimento a IntestazioneI1 vale anche per ArticoloI1.</p> <p>L'indicazione di tali <i>data group</i> è obbligatoria in almeno una delle due sezioni riportate.</p> <p>Per il <i>data element</i> IdentificativoEsportatore, se conosciuto, deve essere fornito il codice EORI o identificativo unico di un Paese Terzo.</p> <p>Se il <i>data element</i> IdentificativoEsportatore non è valorizzato il <i>data group</i> &lt;IntestazioneI1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Esportatore&gt; deve essere obbligatoriamente indicato. I <i>data element</i>, che lo compongono vanno tutti compilati, sono:</p> <p>&lt;Nome&gt;[rif. 13 01 016 000] &lt;ViaNumero&gt; [rif. 13 01 018 019]</p>



Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p>&lt;Paese&gt;[rif. 13 01 018 020] &lt;CodPostale&gt;[rif. 13 01 018 021] &lt;Citta&gt;[rif. 13 01 018 022]</p>
	<p><b><u>Importatore</u></b></p> <p>L'insieme dei dati dell'Importatore deve essere inserito nel <i>data group</i></p> <p>&lt;IntestazioneI1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Importatore&gt; [rif. 13 04 000 000 - 3/15]</p> <p>e</p> <p>&lt;IntestazioneI1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificativoImportatore&gt; [rif. 13 04 017 000 - 3/16]</p> <p>L'indicazione del <i>data element</i> IdentificativoImportatore è obbligatoria e deve essere fornito il codice EORI</p> <p>I dati del <i>data group</i> &lt;IntestazioneI1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;Importatore&gt;, sono facoltativi e, se presenti, devono essere tutti contemporaneamente compilati. I <i>data element</i> sono:</p> <p>&lt;Nome&gt;[rif. 13 01 016 000] &lt;ViaNumero&gt;[rif. 13 01 018 019] &lt;Paese&gt;[rif. 13 01 018 020] &lt;CodPostale&gt;[rif. 13 01 018 021] &lt;Citta&gt;[rif. 13 01 018 022]</p>
	<p>Le indicazioni relative a Rappresentante e Dichiarante possono essere in due <i>data group</i> differenti:</p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione delle Parti

AS – IS

TO – BE

### Dichiarante

L'insieme dei dati del Dichiarante deve essere inserito nel *data group* <IntestazioneI1><Parti><Dichiarante> [rif. 13 05 000 000 - 3/17]

e

<IntestazioneI1><Parti><IdentificativoDichiarante>  
[rif. 13 05 017 000 - 3/18]

L'indicazione del *data element* IdentificativoDichiarante è obbligatoria e deve essere fornito il codice EORI

I dati del *data group* <IntestazioneI1><Parti><Dichiarante>, sono facoltativi e, se presenti, devono essere tutti compilati. I *data element* che lo compongono sono:

<Nome>[rif. 13 01 016 000]

<ViaNumero>[rif. 13 01 018 019]

<Paese>[rif. 13 01 018 020]

<CodPostale>[rif. 13 01 018 021]

<Citta>[rif. 13 01 018 022]

Il *data element* IdentificativoDichiarante deve inoltre coincidere con il Codice EORI dell'identificativo del dichiarante per cui viene compiuto l'invio attraverso il Sistema di Accoglienza.

## Indicazione delle Parti

AS – IS

TO – BE

### Rappresentante

L'insieme dei dati del Rappresentante deve essere inserito nel *data group*

<IntestazioneI1><Parti><Rappresentante>  
[rif. 13 06 000 000 - 3/19]

e

<IntestazioneI1><Parti><IdentificativoRappresentante>  
[rif. 13 06 017 000 - 3/20]

Il *data element* IdentificativoRappresentante è facoltativo. Se valorizzato, deve essere compilato con il codice EORI.

Deve essere obbligatoriamente valorizzato nel caso in cui lo sia il *data element* QualificaRappresentante.

I dati del *data group* <IntestazioneI1><Parti><Rappresentante>, sono facoltativi e, se presenti, devono essere tutti compilati. I *data element* che lo compongono sono:

<Nome>[rif. 13 01 016 000]  
<ViaNumero>[rif. 13 01 018 019]  
<Paese>[rif. 13 01 018 020]  
<CodPostale>[rif. 13 01 018 021]  
<Citta>[rif. 13 01 018 022]

e

<QualificaRappresentante>  
[rif. 13 06 030 000 - 3/21]

Il *data element* QualificaRappresentante indica la tipologia di rappresentanza e può assumere i valori:



Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<ul style="list-style-type: none"><li>- 2 = Rappresentanza diretta;</li><li>- 3 = Rappresentanza indiretta</li></ul>
	<p><b><u>Soggetto della catena di approvvigionamento</u></b></p> <p>L'insieme dei dati del soggetto della Catena di Approvvigionamento deve essere inserito nel <i>data group</i> &lt;IntestazioneI1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificAttoriSupplCatenaApprovvig&gt; [rif. 13 14 000 000 - 3/37]</p> <p>valorizzato attraverso i due <i>data element</i>: &lt;CodiceRuolo&gt; [rif. 13 14 031 000] &lt;Identificativo&gt; [rif. 13 14 017 000]</p> <p>Quanto descritto con riferimento a IntestazioneI1 vale anche per ArticoloI1.</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> IdentificAttoriSupplCatenaApprovvig è facoltativo, se indicato deve essere valorizzato in entrambi i <i>data element</i> che lo compongono. In tal caso il <i>data element</i> CodiceRuolo deve essere uno dei valori ammessi, come da <b>Tabella E</b> e per il <i>data group</i> Identificativo deve essere fornito il codice EORI Sia a livello di intestazione che di articolo non deve essere inserita più volte la stessa coppia di valori.</p>
	<p><b><u>Soggetto per l'identificazione del titolare dell'autorizzazione</u></b></p> <p>L'insieme dei dati del soggetto per l'identificazione del titolare dell'autorizzazione deve essere inserito nel <i>data group</i>:</p> <p>&lt;IntestazioneI1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificTitolAutorizzazione&gt;</p>



### Indicazione delle Parti

AS – IS

TO – BE

[rif. 3/39]

valorizzato attraverso i due *data group*:

<IntestazioneI1><Parti><IdentificTitoloAutorizzazione>  
<TipoAutorizzazione>

<IntestazioneI1><Parti><IdentificTitoloAutorizzazione>  
<Identificativo>

È obbligatoria l'indicazione di un IdentificTitoloAutorizzazione con TipoAutorizzazione **SDE**.

Il *data group* IdentificTitoloAutorizzazione deve essere valorizzato in entrambi i *data element* che lo compongono.

I valori ammessi per il *data element* TipoAutorizzazione sono riportati nella **Tabella F** per il *data group* Identificativo deve essere fornito il codice EORI

Non deve essere inserita più volte la stessa coppia di valori.

Qualora si tratti di dichiarazione che prevede lo sdoganamento centralizzato (TipoAutorizzazione=**CCL**) devono essere obbligatoriamente valorizzati i *data group*:

<IntestazioneI1><DateTempiPeriodiLuoghi>  
<UfficioDogonalePresentazione>[rif. 17 09 000 000 - 5/26]

<IntestazioneI1><DateTempiPeriodiLuoghi>  
<UfficioDogonaleControllo>[rif. 17 10 000 000 - 5/27]



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p>e tra i documenti deve essere presente un documento <b>C513</b>, quindi nel <i>data group</i></p> <p>&lt;IntestazioneI1&gt;&lt;CodiceTipDocIdentificativo&gt; [rif. 12 03 000 000 - 2/3]</p> <p>deve essere presente un elemento con il <i>data group</i></p> <p>&lt;IntestazioneI1&gt;&lt;CodiceTipDocIdentificativo&gt;&lt;Codice&gt;<b>C513</b> [rif. 12 03 002 000]</p>
	<p><b><u>Soggetto che paga il dazio doganale</u></b></p> <p>L'identificativo del fornitore della garanzia deve essere inserito nel <i>data group</i></p> <p>&lt;IntestazioneI1&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificSoggDazioDog&gt; [rif. 13 21 000 000 - 3/46]</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> IdentificSoggDazioDog è facoltativo, se indicato deve essere fornito il codice EORI.</p>

### 15.3.3 DOCUMENTI

Indicazione dei Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi	
AS – IS	TO – BE
	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione semplificata: indicazione dei documenti prodotti, dei certificati, autorizzazioni e riferimenti aggiuntivi</u></b></p> <p>I diversi documenti vengono indicati nei <i>data group</i>            &lt;IntestazioneI1&gt;&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;&lt;CodiceTipDocIdentificativo&gt;</p> <p>e            &lt;ArticoloI1&gt;&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;&lt;CodiceTipDocIdentificativo&gt;            [rif. 12 03 000 000 - 2/3]</p> <p>Il <i>data group</i> &lt;CodiceTipDocIdentificativo&gt; è composto:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>&lt;Codice&gt; [rif. 12 03 002 000]</li> <li>&lt;IdentificativoDocumento&gt; [rif. 12 03 001 000]</li> <li>&lt;NomeAutoritaEmittente&gt; [rif. 12 03 010 000]</li> <li>&lt;DataValidita&gt; [rif. 12 03 011 000]</li> <li>&lt;UnitaMisura&gt; [rif. 12 03 005 000]</li> <li>&lt;Quantita&gt; [rif. 12 03 006 000]</li> <li>&lt;CodiceValuta&gt; [rif. 12 03 012 000]</li> <li>&lt;Importo&gt; [rif. 12 03 014 000]</li> </ul>



AGENZIA  
**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione dei Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi

AS – IS

TO – BE

Il *data group* CodiceTipDocIdentificativo deve essere valorizzato nei casi in cui venga richiesto ad esempio è obbligatorio indicare l'autorizzazione alla semplificata ove presente

Se presente devono essere valorizzati i due *data element* Codice e IdentificativoDocumento.

Nel caso di semplificata con utilizzo regolare, è obbligatorio indicare a livello di intestazione un CodiceTipDocIdentificativo **C512**.

Per indicare la modalità di svincolo per **intera dichiarazione** nel *data group* <IntestazioneI1>  
<RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni>  
<CodiceTipDocIdentificativo> il *data element* deve essere compilato:

<Codice>33YY</Codice>

Per indicare una Customs Decision:

Nel *data element*<Codice>indicare il rispettivo codice certificato Comunitario TARIC e nel *data element* <IdentificativoDocumento> indicare il CD *reference number*.

*Esempio:* per indicare la CD per l'autorizzazione al regime economico/destinazione particolare (EUS) indicare:

<Codice>D019</Codice>

<IdentificativoDocumento>ITEUSIT292100-2021-  
AAA0000</IdentificativoDocumento>

**Indicazione dei Documenti prodotti, certificati, autorizzazioni, riferimenti aggiuntivi**

**AS – IS**

**TO – BE**

Per ogni altra casistica il valore indicato in tale *data element* deve rispettare il seguente formalismo:

**AAAA-XX-identificativo**

ovvero tre stringhe separate da trattino dove

- **AAAA**: anno emissione documento;
- **XX**: paese emissione documento;
- **identificativo**: identificativo del documento.

Fanno eccezione a tale modalità gli identificativi privi totalmente o parzialmente di attributi per la TARIC, in tal caso sarà necessario indicare il – (trattino) come identificativo, e gli eventuali attributi richiesti obbligatoriamente.

Il *data group* CodiceTipDocIdentificativo non deve essere inserito più volte con lo stesso gruppo di valori.

15.3.4 DOCUMENTI PRECEDENTI

**Indicazione dei Documenti Precedenti**

**AS – IS**

**TO – BE**



## Indicazione dei Documenti Precedenti

AS – IS

TO – BE

### Registrazione della dichiarazione semplificata: indicazione dei documenti precedenti

I diversi documenti vengono indicati nei *data group*

<IntestazioneI1><RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni><DichSemplifDocPrecedenti>

e

<ArticoloI1><RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni><DichSemplifDocPrecedenti>  
[rif. 12 01 000 000 – 2/1]

Il *data group* <DichSemplifDocPrecedenti> è composto:

<Tipo> [rif. 12 01 002 000]  
<NumeroRiferimento> [rif. 12 01 007 000]  
<NumeroArticolo> [rif. 12 01 004 000]  
<TipoImballaggio> [rif. 12 01 003 000]  
<NumeroImballaggi> [rif. 12 01 004 000]  
<UnitaMisura> [rif. 12 01 005 000]  
<Quantita> [rif. 12 01 006 000]

L'indicazione del *data group* DichSemplifDocPrecedenti è condizionata a quanto previsto nell'autorizzazione. Se presente devono essere obbligatoriamente valorizzati i due *data element* Tipo e NumeroRiferimento.

Il *data group* DichSemplifDocPrecedenti non deve essere inserito



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

### Indicazione dei Documenti Precedenti

AS – IS

TO – BE

più volte con lo stesso gruppo di valori.

### 15.3.5 INFORMAZIONI VALORE IMPOSTE

### Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

TO – BE

**Registrazione della dichiarazione semplificata: indicazione di informazioni valore imposte**

Le informazioni valore imposte sono indicate nel *data group*

<IntestazioneI1><InformazioniValoreImposte>

e

<ArticoloI1><InformazioniValoreImposte>

Viene riportata la particolarità per ogni informazione trattata.



## Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

TO – BE

### Valuta di fatturazione

Nel *data element* si indica la valuta che figura nella fattura commerciale.

La valuta di fatturazione deve essere inserita nel *data group*

<IntestazioneI1><InformazioniValoreImposte><ValutaFattura>  
[rif. 14 05 000 000 - 4/10]

L'indicazione del *data element* ValutaFattura è condizionata a quanto previsto nell'autorizzazione.

### Importo totale fatturato

Importo fatturato per tutte le merci riportate nella dichiarazione nell'unità di valuta dichiarata nel *data element* Valuta di Fatturazione.

L'importo deve essere inserito nel *data element*;

<IntestazioneI1><InformazioniValoreImposte>  
<ImportoTotaleFattura> [rif. 14 06 000 000 - 4/11]

L'indicazione del *data element* ImportoTotaleFattura è facoltativa.

### Prezzo articolo

È il prezzo dell'articolo, e viene indicato nel *data element*:

<ArticoloI1><InformazioniValoreImposte><PrezzoArticolo>  
[rif. 14 08 000 000 - 4/14]

L'indicazione del *data group* PrezzoArticolo è condizionato a quanto previsto nell'autorizzazione.





**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

TO – BE

### Preferenze

Indica il Codice che individua il trattamento tariffario delle merci, sono ammessi i valori della **Tabella L**.

L'informazione è indicata nel *data group*:

<ArticoloI1><InformazioniValoreImposte><Preferenze>  
[rif. **14 10 000 000 – 4/17**]

L'indicazione del *data element* Preferenze è condizionato a quanto previsto nell'autorizzazione

Se il *data element* Preferenze ha come primo carattere **1**, il *data element* <Articolo I1><DateTempiPeriodiLuoghi><CodicePaeseOrigine>  
[rif. **16 08 000 000 – 5/15**]

deve essere valorizzato mentre non deve essere valorizzato il *data element*

<Articolo I1><DateTempiPeriodiLuoghi>  
<CodicePaeseOriginePreferenziale> [rif. **16 09 000 000 – 5/16**]

Se il *data element* Preferenze ha primo carattere diverso da **1**, e il *data element*

<Articolo I1><DateTempiPeriodiLuoghi><CodicePaeseOrigine>  
[rif. **16 08 000 000 – 5/15**]

è valorizzato, deve avere valore diverso dal *data element*

<Articolo I1><DateTempiPeriodiLuoghi>



**AGENZIA  
ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

### Indicazione delle Informazioni Valore Imposte

AS – IS

TO – BE

<CodicePaeseOriginePreferenziale> [rif. 16 09 000 000 – 5/16]  
e CodicePaeseOriginePreferenziale deve essere valorizzato.

### 15.3.6 INFORMAZIONI SUPPLEMENTARI

### Indicazione delle Informazioni Supplementari

AS – IS

TO – BE

**Registrazione della dichiarazione semplificata: indicazione delle informazioni supplementari**

Le informazioni supplementari vengono indicate nei *data group*  
<IntestazioneI1><RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni><InformazioniSupplementari>  
e  
<ArticoloI1><RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni><InformazioniSupplementari>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

### Indicazione delle Informazioni Supplementari

AS – IS

TO – BE

[rif. 12 02 000 000 - 2/2].

Il *data group* <InformazioniSupplementari> è composto:

<CodiceInfoSuppl> [rif. 12 02 008 000]  
<DescrizioneInfoSuppl> [rif. 12 02 009 000]

L'indicazione del *data group* InformazioniSupplementari è obbligatoria e a livello di intestazione e di articolo non devono essere indicati gli stessi CodiceInfoSuppl per elementi diversi. Uno tra i due *data element* che lo compongono deve essere obbligatoriamente compilato.

I valori ammessi per il *data element* CodiceInfoSuppl sono indicati nella **Tabella C**.

### 15.3.7 ALTRO

### Indicazione di Altri Dati

AS – IS

TO – BE

**Registrazione della dichiarazione semplificata: indicazione di altri dati**

È possibile indicare ulteriori informazioni nel *data group*

<ArticoloI1><AltriDati>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

Indicazione di Altri Dati	
AS – IS	TO – BE
	Viene riportato a seguire il dettaglio del dato trattato.
	<b><u>Numero Contingente</u></b> Numero d'ordine del contingente tariffario applicato. Il numero del contingente deve essere indicato nel <i>data group</i> <ArticoloI1><AltriDati><Contingente> [rif. 99 01 000 000 - 8/1]  L'indicazione del <i>data group</i> è condizionato a quanto previsto nell'autorizzazione

## 16. I2 – EIDR

### 16.1 ATTORI DEL PROCESSO

Immissione in libera pratica e regime uso speciale – uso specifico – dichiarazione di uso finale	
AS – IS	TO – BE
<p>Gli attori del processo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Speditore/Esportatore [Rif. 2]</li> <li>- Destinatario [Rif. 8]</li> <li>- Dichiarante/Rappresentante [Rif. 14]</li> <li>- Funzionari Doganali</li> </ul>	<p>Gli attori del processo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Rappresentante</li> <li>- Funzionari Doganali</li> </ul>

### 16.2 TRATTAMENTO

EIDR	
AS – IS	TO – BE
<p>Tipologia di dichiarazione non prevista.</p>	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione EIDR</u></b></p> <p>La dichiarazione viene trasmessa in formato XML tramite <i>web services</i> alla piattaforma di accoglienza dell'Agenzia.</p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

EIDR	
AS – IS	TO – BE
	<p>La trasmissione avviene attraverso il servizio <i>ImportService</i>, con operazione “invioDichiarazione” secondo il <b>tracciato I2</b> [DatiI2] e deve contenere le informazioni riguardanti la modalità di invio.</p> <p>L'unità minima per trasmettere una dichiarazione è indicata nel capitolo 4. MODALITA' DI TRASMISSIONE</p> <p>Quando l'invio viene dichiarato come Completo, la dichiarazione viene sottoposta a tutti i controlli sostanziali necessari e, nel caso questi vengano superati, viene generato e comunicato il Master Reference Number [MRN] al Dichiarante e la dichiarazione viene accettata e direttamente svincolata.</p>

## 16.3 ELEMENTI DELLA DICHIARAZIONE DOGANALE

### 16.3.1 CONTO DI DEBITO

Indicazione Conto di debito	
AS – IS	TO – BE
	Non Applicabile.

### 16.3.2 PARTI

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione EIDR: indicazione delle parti</u></b></p> <p>I diversi soggetti vengono indicati nei <i>data group</i>:</p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneI2&gt;&lt;Parti&gt;</p> <p>Ogni identificativo in essi riportato deve essere esistente e valido. Viene riportata la particolarità per ogni soggetto:</p>
	<p>Le indicazioni relative a Rappresentante e Dichiarante possono essere in due <i>data group</i> differenti:</p> <p><b><u>Dichiarante</u></b></p> <p>Non presente.</p>

## Indicazione delle Parti

AS – IS

TO – BE

### Rappresentante

Il Rappresentante viene indicato con il suo identificativo nel *data group*

<IntestazioneI2><Parti><IdentificativoRappresentante>  
[rif. 13 06 017 000 - 3/20]

Il *data element* IdentificativoRappresentante è facoltativo. Se valorizzato, deve essere compilato con il codice EORI.

Deve essere obbligatoriamente valorizzato nel caso in cui lo sia il *data element*.

<IntestazioneI2><Parti><QualificaRappresentante>  
[rif. 13 06 030 000 - 3/21]

che indica la tipologia di rappresentanza e può assumere i valori:

- 2 = Rappresentanza diretta;
- 3 = Rappresentanza indiretta

### Soggetto per l'identificazione del titolare dell'autorizzazione

L'insieme dei dati del soggetto per l'identificazione del titolare dell'autorizzazione deve essere inserito nel *data group*

<IntestazioneI2><Parti><IdentificTitolAutorizzazione>  
[rif. 3/39]

valorizzato attraverso i due *data group*

<IntestazioneI2><Parti><IdentificTitolAutorizzazione>  
<TipoAutorizzazione>



### Indicazione delle Parti

AS – IS

TO – BE

<IntestazioneI2><Parti><IdentificTitoloAutorizzazione>  
<Identificativo>

Nel caso di specie il *data group* è compilato:

<TipoAutorizzazione>**EIR**

<IdentificTitoloAutorizzazione> Codice EORI obbligatorio e deve coincidere con il Codice EORI dell'identificativo del dichiarante per conto del quale viene effettuato l'invio attraverso il Sistema di Accoglienza.

<TipoAutorizzazione>i valori ammessi sono riportati nella **Tabella F**

Non deve essere inserita più volte la stessa coppia di valori.



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

### 16.3.3 DOCUMENTI PRECEDENTI

Indicazione dei Documenti Precedenti	
AS – IS	TO – BE
	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione per Immissione in libera pratica e regime uso speciale: indicazione dei documenti precedenti</u></b></p> <p>I diversi documenti vengono indicati <i>nei data group</i> &lt;IntestazioneI2&gt;&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;&lt;DichSemplifDocPrecedenti&gt;</p> <p>e &lt;ArticoloI2&gt;&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;&lt;DichSemplifDocPrecedenti&gt; [rif. 12 01 000 000 - 2/1]</p> <p>Il <i>data group</i> &lt;DichSemplifDocPrecedenti&gt; è composto: &lt;Tipo&gt; [rif. 12 01 002 000] &lt;NumeroRiferimento&gt; [rif. 12 01 007 000] &lt;NumeroArticolo&gt; [rif. 12 01 004 000] &lt;TipoImballaggio&gt; [rif. 12 01 003 000] &lt;NumeroImballaggi&gt; [rif. 12 01 004 000] &lt;UnitaMisura&gt; [rif. 12 01 005 000] &lt;Quantita&gt; [rif. 12 01 006 000]</p> <p>L'indicazione del <i>data group</i> DichSemplifDocPrecedenti è facoltativa. Se presente devono essere valorizzati i due <i>data element</i> Tipo e NumeroRiferimento.</p> <p>Il <i>data group</i> DichSemplifDocPrecedenti non deve essere inserito</p>

### Indicazione dei Documenti Precedenti

**AS – IS**

**TO – BE**

più volte con lo stesso gruppo di valori.

## 17. I2 – NOTIFICA DI PRESENTAZIONE MERCI

### 17.1 ATTORI DEL PROCESSO

#### Notifica di presentazione merci

**AS – IS**

**TO – BE**

Gli attori del processo:

- Speditore/Esportatore [Rif. 2]
- Destinatario [Rif. 8]
- Dichiarante/Rappresentante [Rif. 14]
- Funzionari Doganali

Gli attori del processo:

- Rappresentante
- Funzionari Doganali

## 17.2 TRATTAMENTO

Notifica di presentazione merci	
AS – IS	TO – BE
Non prevista.	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione notifica di arrivo merci</u></b></p> <p><b>Attori abilitati:</b> Rappresentante.</p> <p>La dichiarazione viene trasmessa in formato XML tramite <i>web services</i> alla piattaforma di accoglienza dell’Agenzia.</p> <p>La trasmissione avviene attraverso il servizio <i>ImportService</i>, con operazione “invioDichiarazione” secondo il <b>tracciato I2 [DatiI2]</b> e deve contenere le informazioni riguardanti la modalità di invio.</p> <p>La dichiarazione inviata ha l’unica limitazione di dover contenere almeno un <i>element IntestazioneI2</i> ed al massimo 999 <i>element ArticoloI2</i>. Il numero di articoli indicati deve essere il medesimo indicato nella dichiarazione Hn per cui l’I2 notifica l’arrivo delle merci.</p> <p>Quando l’invio viene dichiarato come <b>Completo</b>, la dichiarazione viene sottoposta a tutti i controlli sostanziali necessari e, nel caso questi vengano superati, viene effettuato il raccordo con la dichiarazione a cui la notifica fa riferimento. La generazione del Master Reference Number [MRN] e l’accettazione della dichiarazione avviene solo dopo l’attualizzazione e il superamento dei controlli sulla dichiarazione finale, risultato dell’arricchimento della dichiarazione iniziale con le informazioni della notifica.</p>

## Notifica di presentazione merci

AS – IS

TO – BE

La notifica di arrivo deve essere inviata entro 30 giorni dalla data in cui è stata depositata la dichiarazione. Nel caso in cui la dichiarazione sia stata inviata in modalità **Parziale** il computo del tempo di deposito parte dalla trasmissione del parametro <UltimoInvio> S.

La dichiarazione finale riporta tutti i *data group*, propri della dichiarazione e non previsti nel tracciato di notifica, così come indicati nella dichiarazione *Hn* iniziale e i *data group*, previsti sia dal tracciato della dichiarazione che dal tracciato di notifica, valorizzati come indicato nella notifica.

Nella notifica di arrivo delle merci è necessario indicare il *Local Reference Number* nel *data group* DichSemplifDocPrecedenti indicando

<DichSemplifDocPrecedenti><Tipo>**ZZZ**

e valorizzando NumeroRiferimento con il *Local Reference Number* della dichiarazione. Per un I2 notifica di un *Hn* [H1...H7] l'elemento DichSemplifDocPrecedenti con Tipo **ZZZ** non viene riportato nella dichiarazione *Hn* finale perché elemento, insieme all'Utente\_invio, utile solo al riferimento della dichiarazione.



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

## 17.3 ELEMENTI DELLA DICHIARAZIONE DOGANALE

### 17.3.1 CONTO DI DEBITO

Indicazione Conto di debito	
AS – IS	TO – BE
	Non previsto

### 17.3.2 PARTI

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p><b><u>Registrazione della notifica di arrivo merci: indicazione delle parti</u></b></p> <p>I diversi soggetti vengono indicati nei <i>data group</i>:</p> <p style="text-align: center;">&lt;IntestazioneI2&gt;&lt;Parti&gt;</p> <p>Ogni identificativo in essi riportato deve essere esistente e valido.</p> <p>Viene riportata la particolarità per ogni soggetto.</p>

Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p>Le indicazioni relative a Rappresentante e Dichiarante possono essere in due <i>data group</i> differenti:</p> <p><b><u>Dichiarante</u></b></p> <p>Non presente.</p> <p><b><u>Rappresentante</u></b></p> <p>Il Rappresentante viene indicato con il suo identificativo nel <i>data group</i>            &lt;IntestazioneI2&gt;&lt;Parti&gt;&lt;IdentificativoRappresentante&gt;            [rif. 13 06 017 000 - 3/20]</p> <p>Il <i>data element</i> IdentificativoRappresentante è facoltativo. Se valorizzato, deve essere compilato con il codice EORI.</p> <p>Deve essere obbligatoriamente valorizzato nel caso in cui lo sia il <i>data element</i> QualificaRappresentante.</p> <p>Il <i>data element</i> QualificaRappresentante indica la tipologia di rappresentanza e può assumere i valori:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 2 = Rappresentanza diretta;</li> <li>- 3 = Rappresentanza indiretta</li> </ul> <p><b><u>Soggetto per l'identificazione del titolare dell'autorizzazione</u></b></p> <p>L'insieme dei dati del soggetto per l'identificazione del titolare</p>



## Indicazione delle Parti

AS – IS

TO – BE

dell'autorizzazione deve essere inserito nel *data group*  
<IntestazioneI2><Parti><IdentificTitolAutorizzazione>  
[rif. 3/39]

valorizzato attraverso i due *data group*  
<IntestazioneI2><Parti><IdentificTitolAutorizzazione>  
<TipoAutorizzazione>

<IntestazioneI2><Parti><IdentificTitolAutorizzazione>  
<Identificativo>

L'indicazione del *data group* IdentificTitolAutorizzazione prevede che debba essere valorizzato in entrambi i *data element* che lo compongono.

I valori ammessi per il *data element* TipoAutorizzazione sono riportati nella **Tabella F**, per il *data element* Identificativo deve essere fornito il codice EORI che deve essere lo stesso del sistema accoglienza.

Non deve essere inserita più volte la stessa coppia di valori.

Qualora si tratti di dichiarazione che prevede lo sdoganamento centralizzato (TipoAutorizzazione=**CCL**) deve essere obbligatoriamente valorizzato il *data element*

<IntestazioneI2><DateTempiPeriodiLuoghi><UfficioDogonalePresentazione>

Viceversa il *data element*



Indicazione delle Parti	
AS – IS	TO – BE
	<p>&lt;IntestazioneI2&gt;&lt;DateTempiPeriodiLuoghi&gt;&lt;UfficioDoganalePresentazione&gt;</p> <p>deve essere valorizzato solo in caso di sdoganamento centralizzato</p>

### 17.3.3 DOCUMENTI PRECEDENTI

Indicazione dei Documenti Precedenti	
AS – IS	TO – BE
	<p><b><u>Registrazione della dichiarazione bassi valori: indicazione dei documenti precedenti</u></b></p> <p>I diversi documenti vengono indicati nei <i>data group</i>            &lt;IntestazioneI2&gt;&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;&lt;DichSemplifDocPrecedenti&gt;</p> <p>e            &lt;ArticoloI2&gt;&lt;RiferimentiMessaggiDocumentiCertificatiAutorizzazioni&gt;&lt;DichSemplifDocPrecedenti&gt;            [rif. 12 01 000 000 - 2/1]</p> <p>Il <i>data group</i> &lt;DichSemplifDocPrecedenti&gt; è composto:            &lt;Tipo&gt; [rif. 12 01 002 000]</p>



**ADM**

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

### Indicazione dei Documenti Precedenti

AS – IS

TO – BE

<NumeroRiferimento> [rif. 12 01 007 000]  
<NumeroArticolo> [rif. 12 01 004 000]  
<TipoImballaggio> [rif. 12 01 003 000]  
<NumeroImballaggi> [rif. 12 01 004 000]  
<UnitaMisura> [rif. 12 01 005 000]  
<Quantita> [rif. 12 01 006 000]

Per il *data group* DichSemplifDocPrecedenti devono essere valorizzati i due *data element* Tipo e NumeroRiferimento. Nel *data group* DichSemplifDocPrecedenti è necessario indicare il *Local Reference Number* della dichiarazione a cui la notifica si riferisce, valorizzando i *data element* come segue:

<Tipo>**ZZZ**

e

<NumeroRiferimento>LRN della dichiarazione.

Il *data group* DichSemplifDocPrecedenti non deve essere inserito più volte con lo stesso gruppo di valori.

## 18. SERVIZIO MONITORAGGIO ESITI TRANSAZIONI (MONET)

## 18.1 ATTORI DEL PROCESSO

Servizio monitoraggio esiti transazioni (MONET)	
AS – IS	TO – BE
	<p>Gli attori del processo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Operatore economico.</li> </ul>

## 18.3 SERVIZIO MONITORAGGIO ESITI TRANSAZIONI (MONET)

Servizio monitoraggio esiti transazioni (MONET)	
AS – IS	TO – BE
<p>Ad oggi l'utente autorizzato ad operare nell'ambito del Servizio Telematico Dogane ha a disposizione le seguenti funzionalità:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Interrogazione, che consente la consultazione dello stato di elaborazione dei file inviati, fruibile in modalità <i>user to system</i>;</li> <li>- Prelievo delle risposte ai controlli formali, fruibile sia in modalità <i>system to system</i> che <i>user to system</i>;</li> <li>- Prelievo degli esiti dei controlli sostanziali, fruibile sia in</li> </ul>	<p><b><u>Servizio monitoraggio esiti transazioni (MONET):</u></b></p> <p>Il servizio MONET consente ai soggetti abilitati di richiedere lo stato di elaborazione dei messaggi trasmessi relativamente alle merci di propria competenza e di effettuare il prelievo degli esiti in modalità <i>user to system</i>, con accesso sul PUDM.</p> <p>I soggetti abilitati possono essere, tra gli altri, Operatore economico, Vettore (Carrier), Soggetto terzo delegato dal Vettore, Subagente, Dogana, Gestore magazzino di temporanea custodia, Handler.</p>

### Servizio monitoraggio esiti transazioni (MONET)

AS – IS	TO – BE
<p>modalità <i>system to system</i> che <i>user to system</i>.</p>	<p>Per utilizzare l'applicazione MONET è necessario richiede il profilo autorizzativo <b>dlr_consulta_esiti</b> e la delega alle persone fisiche che sono incaricate ad accedere al servizio.</p> <p>Nel caso in cui l'operatore economico voglia avvalersi di un fornitore di servizi, è necessario che deleghi la suddetta autorizzazione allo stesso, che a sua volta dovrà delegarla alle persone fisiche che saranno incaricate di accedere a MONET.</p>

BOZZA