Processi digitali: le novità dalla Dogana

ICT & PMI: senza carta con le nuove norme

Torino, 25 Novembre 2011

Teresa Alvaro
Alessandro Di Sipio

Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

Agenda:

- Aida e la strategia dell'Agenzia delle Dogane
- Il fascicolo elettronico
- Lo Sportello Unico Doganale: il gioco di squadra delle PPAA
- Il pagamento dei diritti doganali tramite bonifico bancario

© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

Il nuovo framework strategico comunitario

- Trasformare la dogana in partner commerciale moderno e reattivo, che vigili sulla sicurezza e la salute dei cittadini e tuteli gli interessi fiscali.
- Modernizzazione del quadro giuridico e tecnologico:
  - Emendamento Sicurezza al Codice Doganale Comunitario (Reg. CE 648/2005 e 1875/2006), che ha consentito alle autorità doganali dell'UE di adottare sistemi di sicurezza tra i più avanzati nel mondo;
  - Codice Doganale Modernizzato (Reg. CE 450/2008), per semplificare le attività doganali rendendo gli scambi commerciali più efficienti e veloci riducendone i costi;
  - Decisione sulla Dogana elettronica (Dec. 70/2008 del Parlamento e del Consiglio), che definisce il quadro di riferimento e le milestone per la realizzazione di una dogana completamente elettronica, fornendo gli elementi di base alla Commissione, agli Stati membri e alla comunità degli operatori economici per pianificare interventi e risorse.

© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

A.I.D.A.

Automazione Integrata Dogane Accise

La declinazione italiana del framework strategico

AIDA: un sistema interattivo che collega operatori ed enti

Dogane

Accise

Laboratori chimici

Direzioni Regionali

P.A.

Governo

Altri enti

REPORTS

ELABORAZIONE

EDI INFO

AUTOMAZIONE INTEGRATA DOGANE ACCISE

knowledge

E-learning

Dialoga con organismi nazionali e comunitari. Le informazioni desunte dai processi doganali sono messe a disposizione via rete agli enti interessati o competenti.

Qualità e quantità delle merci, valore, modalità di trasporto, paesi/province di provenienza e di destinazione, sono alcuni dei dati acquisiti e utilizzati per il monitoraggio e l'analisi dei flussi commerciali.

INFO

INFO

Operatori

Ditte

Utenti

Offre un servizio di sdoganamento on-line in cui sono integrati i controlli

Partners europei

Dogane EU

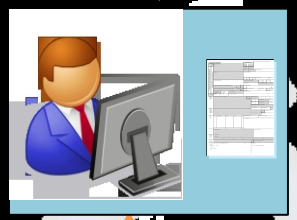
© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

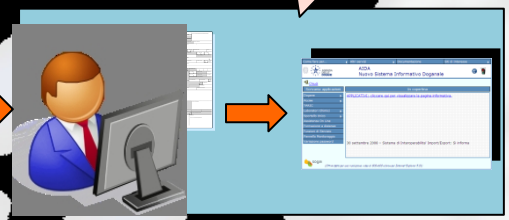
Il valore aggiunto per le imprese: digitalizzazione degli adempimenti

Eliminazione del front-office

AIDA ti guida

AIDA ti corregge





Miglioramento della compliance

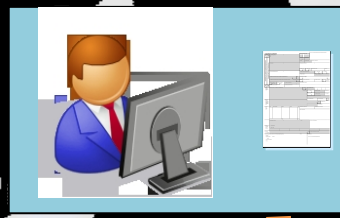
Riduzione del contenzioso

Fruibilità dei servizi telematici

Come fare per:

- assistenza on line
- elearning
- ambiente di addestramento

Sistema della conoscenza
www.agenziadogane.it



Rilevazione fabbisogni
Misurazione efficacia

Rete di assistenza alle imprese

Aggiornamento del sistema della conoscenza

© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

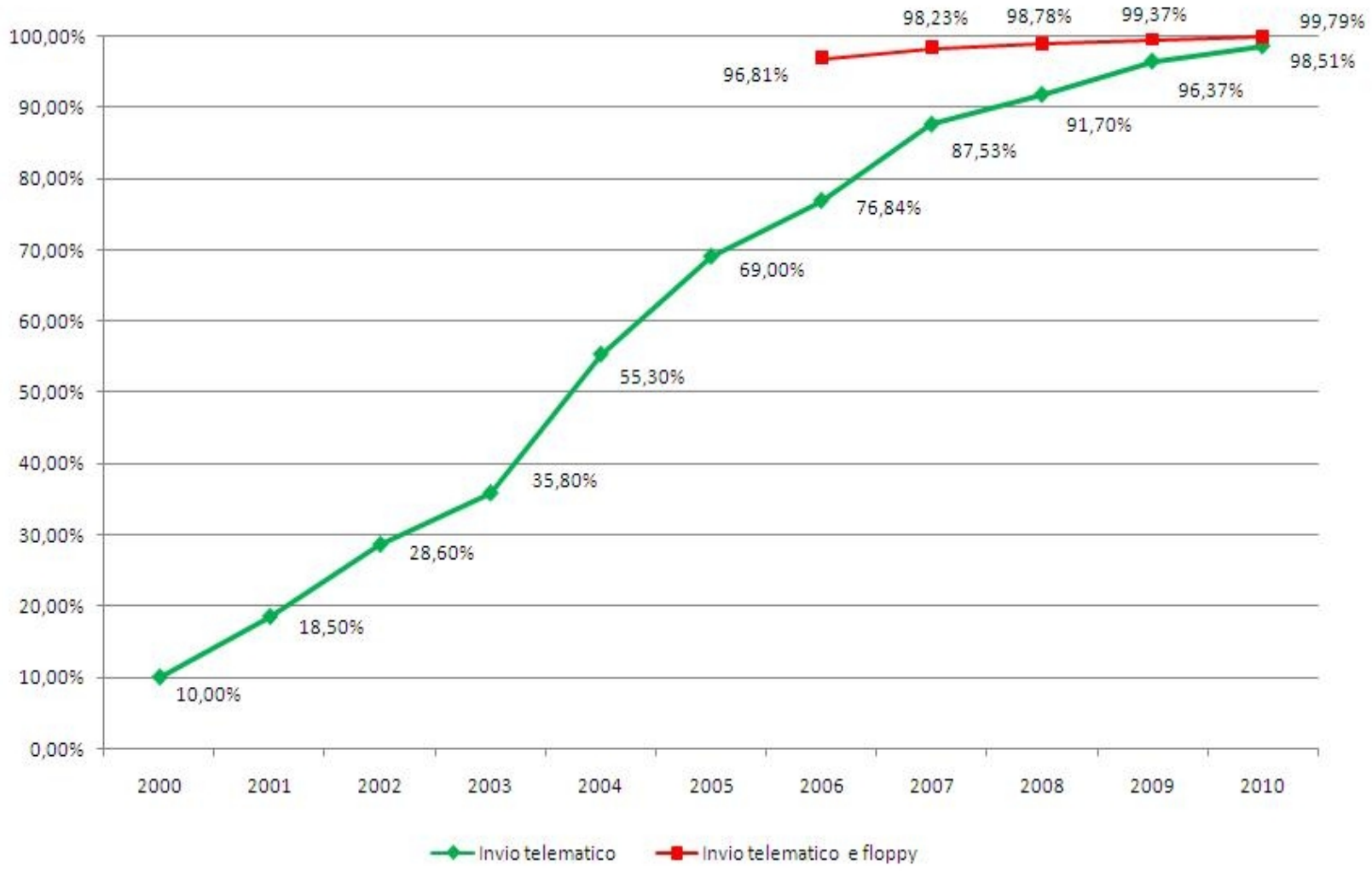
Il sistema informativo AIDA

Punti di forza:

- "Telematizzazione" e parallela reingegnerizzazione dei processi di servizio e delle attività correlate per modellarli sulle opportunità di semplificazione derivanti dall'ICT (intervenendo anche sull'organizzazione e sulla normativa a sostegno)
- Reingegnerizzazione basata sull'approccio single-window/one-stop-shop (integrazione dei processi ed unificazione dei controlli tra più amministrazioni)
- Fruibilità dei servizi telematici
  - formazione/informazione on line
  - costante ascolto via web delle imprese per la rilevazione dei fabbisogni e la misurazione dell'efficacia dell'azione
- Accesso telematico generalizzato ai servizi erogati ed alle informazioni gestite

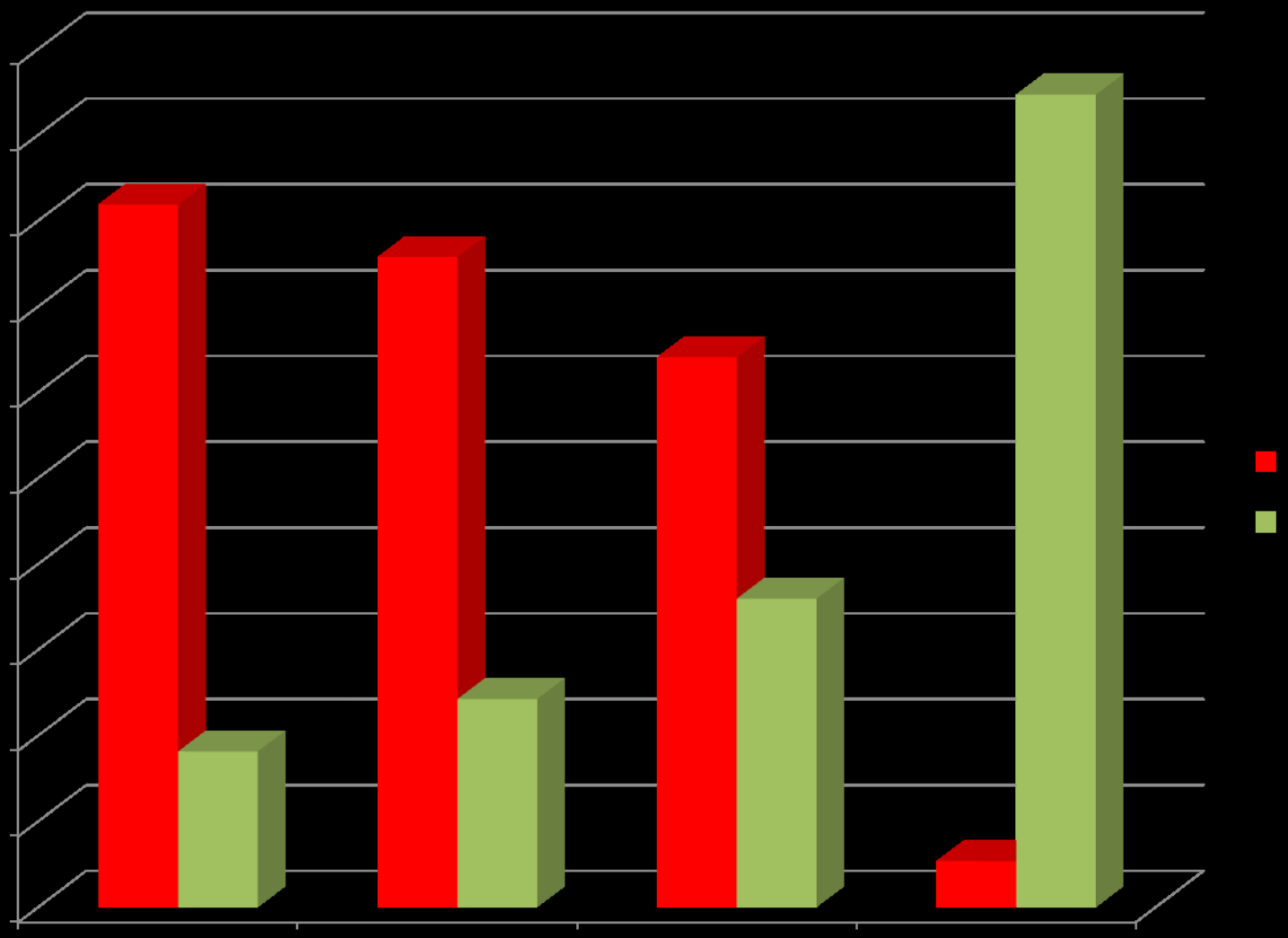
© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

Dichiarazioni doganali per via telematica

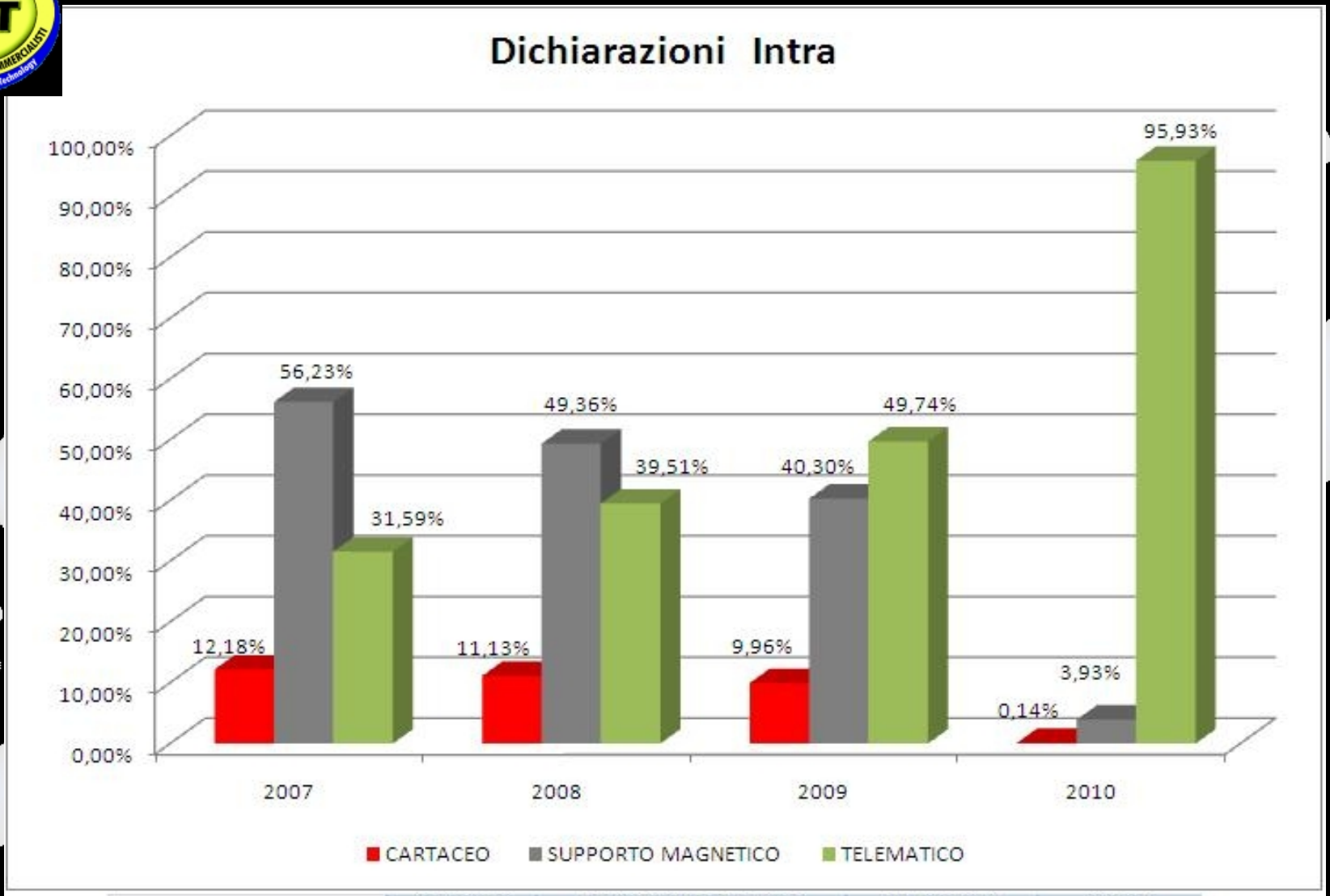


Totali dichiarazioni										
2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
8.418.859	8.760.601	8.870.868	9.487.572	9.440.578	9.569.970	10.177.710	10.351.526	10.436.025	10.586.955	13.089.199

© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione



© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione



	CARTACEO	SUPPORTO MAGNETICO	TELEMATICO	TOTALE
2007	3.485.153	16.089.147	9.039.990	28.614.290
2008	3.247.866	14.410.061	11.534.113	29.192.040
2009	2.757.107	11.158.829	13.772.363	27.688.299
2010	54.736	1.551.204	37.872.151	39.478.091

© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

Agenda:

- Aida e la strategia dell'Agenzia delle Dogane
- Il fascicolo elettronico
- Lo Sportello Unico Doganale: il gioco di squadra delle PPAA
- Il pagamento dei diritti doganali tramite bonifico bancario

© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

Le scadenze : giocare d'anticipo

- Per trasformare in opportunità il vincolo dettato dalla scadenza del 1° gennaio 2011 (che rendeva obbligatoria la dichiarazione elettronica all'import (per le procedure domiciliate), ai sensi del Reg. (CE) n. 1875/2006 (art. 184 bis)…
- … In Italia, fin dall'emanazione della circolare 22 (novembre 2009) è stata data facoltà agli operatori di utilizzare lo sdoganamento telematico all'import e il fascicolo elettronico

© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

Il fascicolo doganale: le istruzioni per l'uso

- la dichiarazione resa è, ad ogni fine di legge, il file inviato tramite il servizio telematico doganale, munito dell'apposito codice di autenticazione, come registrato sugli archivi del sistema AIDA.

- Il dichiarante è tenuto a conservare, per tutto il periodo previsto dalle vigenti norme in materia di contabilità aziendale e fiscale, il fascicolo di ogni dichiarazione.

- Qualora si utilizzino sistemi di gestione e conservazione elettronica il fascicolo può essere conservato in formato elettronico.

© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

Il fascicolo doganale: le istruzioni per l'uso

- Il fascicolo elettronico, ai fini della ricerca/estrazione dagli archivi dell'operatore, deve essere identificabile tramite gli estremi di registrazione della dichiarazione, e si compone di:
  - immagine elettronica del DAU [...];
  - i documenti a corredo della dichiarazione e se del caso la copia [...] formati o prodotti secondo le regole stabilite dal Codice dell'Amministrazione Digitale, dalla delibera CNIPA 11/04 e successive modificazioni e dall'art. 2215 bis del codice civile.

- nelle more delle modifiche al Codice Doganale, la conservazione elettronica di documenti analogici non è estensibile ai documenti le cui caratteristiche fisiche (colore, grammature della carta, etc...) ha specifica rilevanza giuridica (ad esempio EUR1). In tal caso può conservarsi l'immagine elettronica conservando anche l'originale cartaceo.

© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

Lo sdoganamento telematico e il fascicolo elettronico *"light"*

- A seguito della circolare 22/D, del 26 novembre 2009, sono state date istruzioni agli uffici con nota 23415 del 4 Agosto 2010 per l'archiviazione elettronica ai fini della velocizzazione dei controlli.

- In è te re in la d ia e-

Il fascicolo elettronico *"light"*,
pur non valido ai fini della conservazione sostitutiva,
semplifica e velocizza l'esecuzione dei controlli.

- Tale documentazione, qualora sia stata preventivamente raccolta in un fascicolo in formato elettronico (non necessariamente composto di documenti formati o prodotti secondo le regole stabilite per il fascicolo elettronico dalla normativa vigente in materia) può essere inoltrata via e-mail alla casella funzionale di posta elettronica dell'Ufficio di controllo, specificando nell'oggetto: "Fascicolo elettronico di: *estremi di registrazione della dichiarazione*".

© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

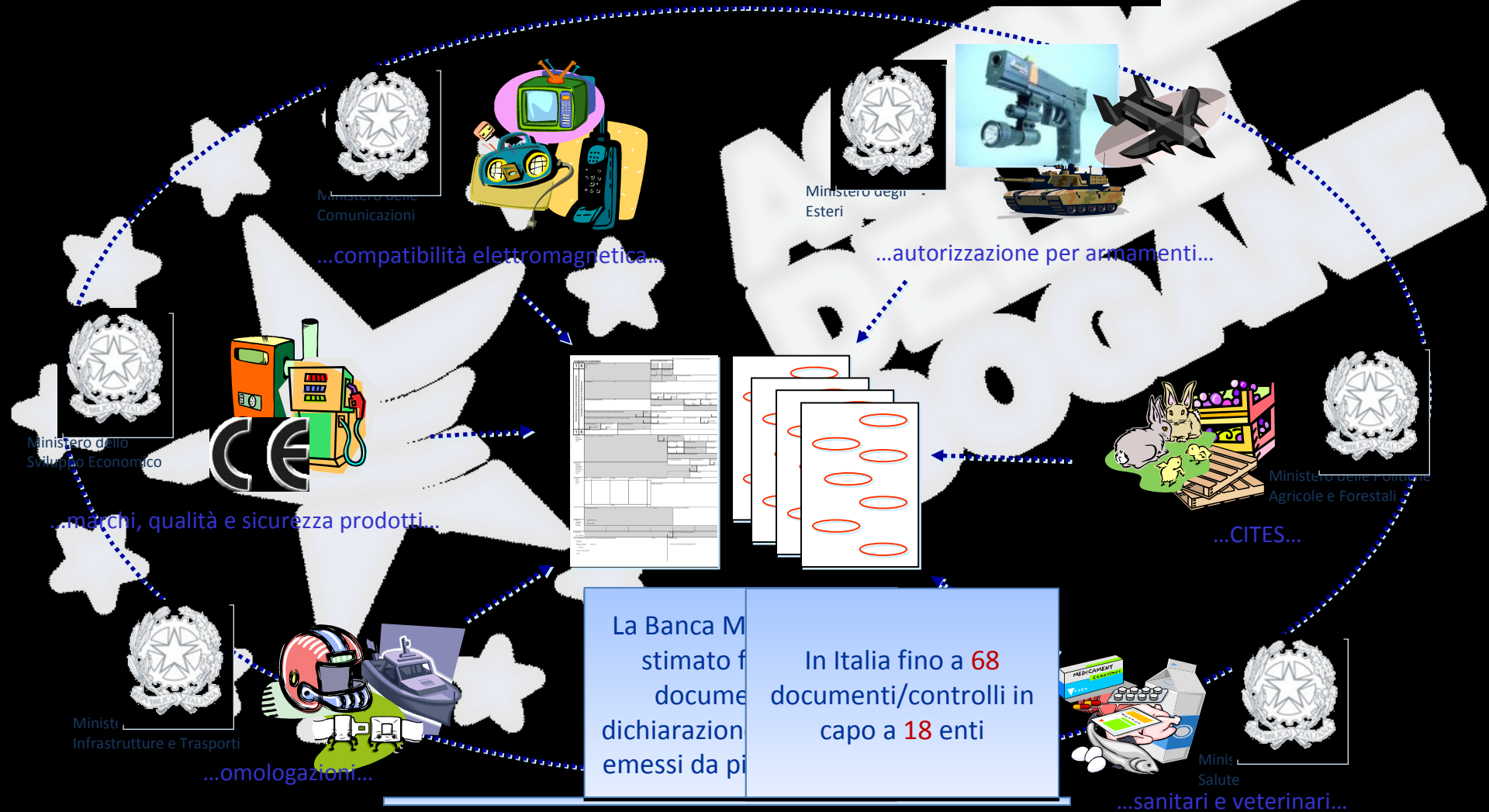
Agenda:

- Aida e la strategia dell'Agenzia delle Dogane
- Il fascicolo elettronico
- Lo Sportello Unico Doganale: il gioco di squadra delle PPAA
- Il pagamento dei diritti doganali tramite bonifico bancario

© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

La complessità del momento doganale

Necessità di strutturali semplificazioni



La Banca M
stimato f
docume
dichiarazion
emessi da pi

In Italia fino a 68 documenti/controlli in capo a 18 enti

© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

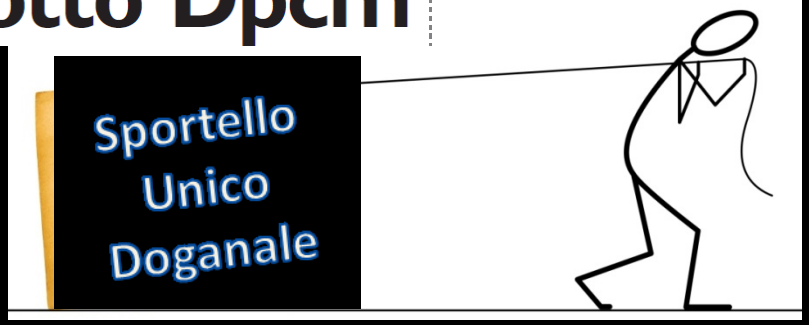
Lo Sportello Unico Doganale

- Nella GU n. 10 del 14-1-2011, è stato pubblicato il DPCM n. 242 del 4 novembre 2010 “Definizione dei termini di conclusione dei procedimenti amministrativi che concorrono all'assolvimento delle operazioni doganali di importazione ed esportazione”

La previsione era contenuta nella Finanziaria del 2004: tante le versioni del provvedimento che hanno viaggiato tra le diverse amministrazioni

Calvario di sette anni con otto Dpcm

Otto stazioni della via crucis, diciotto chiese da cui passare, sette anni di calvario. Si può anche descrivere così l'iter dello sportello unico: otto stesure diverse del decreto, diciotto pubbliche amministrazioni ed enti da mettere d'accordo su ogni diversa stesura, sette anni di tempo prima di trovare il bandolo della matassa.



© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

Il DPCM 242/2010: punti di forza

- Subito, TRASPARENZA e CERTEZZA degli adempimenti per le imprese:
  - ✓ sintesi informativa delle incombenze amministrative per importare/esportare (tabelle A e B allegate al DPCM);
  - ✓ carta dei servizi per "servizio" in cui intervengono più enti, nelle tabelle allegate al DPCM indicati i tempi massimi per rilascio certificati/nulla osta e per l'esecuzione dei controlli - art. 2;
- Dall'attivazione dello sportello (27 luglio) riduzione delle criticità operative; le conferenze di servizi promosse dalle direzioni regionali delle dogane, individuano soluzioni per armonizzare orari di apertura e agevolare ed unificare l'esecuzione dei controlli - art. 6 ;

© Copyright 2008-2011 Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

Il DPCM 242/2010: punti di forza

- A regime, entro tre anni dall'attivazione:
  - ✓ La richiesta, il controllo e lo "scarico" di certificazioni/nulla osta/autorizzazioni si effettua per via telematica (single
  - ✓ nto, altre
  - ✓ Lo sportello doganale attua il coordinamento per via telematica, secondo la logica auspicata dal Codice dell'amministrazione Digitale - art. 5

Obbligatorio il gioco di squadra!

© Copyright 2008-2011 Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

Declinazione operativa della roadmap

breve

- MISE: attualizzazione (web services) del modello già operativo per i certificati prodromici

breve

- Salute: definizione del modello per il controllo dei certificati contestuali

breve

- MAE: gestione delle licenze per i materiali d'armamento, nel quadro della legge 185/90

Cosa abbiamo fatto

Ministero Sviluppo Economico

- Rivisitazione dei messaggi di scambio già operativi da 2008 secondo approccio web services (ultimata la revisione per circa il 90% dei messaggi).
- Parallela definizione di accordo di servizio "riusabile" per tutte le amministrazioni.

© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

Cosa abbiamo fatto

Ministero della Salute

- Definiti e resi operativi nuovi processi di controllo sulle importazioni di prodotti di occhialeria, basati sulla *"richiesta di prenotazione"* del nulla osta sanitario ai fini della commercializzazione.
- Revisione dei certificati presenti nelle tabelle A e B del DPCM 242/2010
- Predisposto il modello TO-BE "Modello di interoperabilità Agenzia delle Dogane – Ministero della Salute" che si articola in quattro fasi TO-RUN. Si prevedono risultati tangibili entro il 2011.

© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

Cosa abbiamo fatto

Ministero degli Affari Esteri

- Operativa la gestione delle licenze globali dal 12 Settembre.
- In via di definizione le modalità di scambio dei dati relativi alle altre licenze.

Interventi a costo zero basati sul riuso

© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

Cosa abbiamo fatto

Piattaforma per l'interoperabilità

- Realizzata dalla Agenzia delle Dogane soluzione architetturale (disponibile dal 21 novembre per il Ministero della Salute) che consente di rendere operativi i processi "integrati" definiti nei tavoli funzionali con le amministrazioni coinvolte nello Sportello Unico, secondo le regole della cooperazione applicativa prevista dal CAD.

© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

Agenda:

- Aida e la strategia dell'Agenzia delle Dogane
- Il fascicolo elettronico
- Lo Sportello Unico Doganale: il gioco di squadra delle PPAA
- Il pagamento dei diritti doganali tramite bonifico bancario

© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

Il pagamento dei diritti doganali

- DIRITTI DOGANALI: i diritti che la Dogana è tenuta a riscuotere, in forza di una legge, in relazione alle operazioni doganali (dazi, iva all'importazione, diritti di confine, accise….). Le dogane riscuotono diritti anche per altri enti, ad esempio le Autorità Portuali.
- Modalità di pagamento:
  - assegni circolari non trasferibili intestati alla Banca d'Italia
  - contanti fino a 516 €
  - versamento sul CC postale del Ricevitore
  - vaglia postale
  - postagiro sul conto postale del ricevitore vincolato a favore Banca d'Italia
  - Bonifico "elettronico"

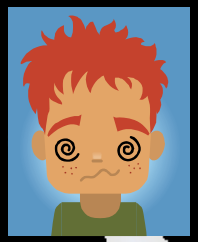
    5 operatori, scelti dalla maggiori associazioni, lo utilizzano 15/11/2011
  - POS

    in sperimentazione

© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

Le nuove forme di pagamento

Operatori occasionali



Pagamento immediato

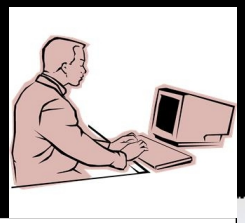
Operatori abituali

Le norme consentono il pagamento periodico/differito basato su conto di debito (utilizzato per pagamento del 99% dei diritti introitati)

© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

3ONIFICO

Operativa dal 15 novembre, per 5 operatori, la nuova procedura per la gestione dei pagamenti dei diritti doganali tramite Bonifico Bancario



Operatore economico

Gestione on-line del Bonifico ando la STD

ento (es n° 6/2010)

RICONCILIAMENTO AUTOMATICO BONIFICI – Quietanzamento automatico degli A93 a sistema e riaccredito somme su conto di debito

AIDA
AUTOMAZIONE INTEGRATA DOGANE ACCISE

Quietanz

Invi

Cassiere

AGENZIA DELLE DOGANE

Prenota versamento (Denaro + Nota di Credito)

quietanza

Ricevitore

CAUSALE = Nr. conto di debito + Nr. Prenotazione
ES. CD= 1234S + 20106+

S I P A
(Sistema Informatizzato dei Pagamenti della PA)

Banca dell'operatore

S E P A
(Single Euro Payments Area)

quietanza

BANCA D'ITALIA
EUROSISTEMA

Contabilità speciale intestata ad AD

CEE

Enti beneficiari

© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

Riferimenti normativi

- Istituzione della Contabilità speciale presso la Banca d'Italia - art 1, comma 119 legge 24 dicembre 2007 n° 244 (legge finanziaria 2008)
- Pagamento o deposito dei diritti doganali mediante bonifico bancario o postale (D.M. 5 febbraio 2010)
- Processi operativi per il pagamento dei diritti doganali mediante bonifico bancario e postale (protocollo d'intesa fra RGS e AD)

© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

Procedura bonifico

Pagamento effettuato da operatore economico abituale intestatario di conto di debito

1. L'operatore economico visualizza i dati relativi ai pagamenti in scadenza sul proprio conto di debito tramite l'applicazione Situazione Contabile disponibile sul servizio telematico doganale

1. L' operatore economico seleziona il tipo di pagamento che vuole effettuare:
   - Tutti gli importi in scadenza
   - Importo puntuale

1. Il sistema rilascia il nr. di prenotazione per l'operazione selezionata al punto 2

AIDA
AUTOMAZIONE INTEGRATA DOGANE ACCISE

© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

Procedura bonifico

Pagamento effettuato da operatore economico abituale intestatario di conto di debito

1. L'operatore effettua il bonifico indicando nella causale il conto di debito e il nr. di prenotazione

1. L'Agenzia delle Dogane verificata la corrispondenza fra il bonifico effettuato e la prenotazione di versamento solleva l'operatore dal debito, riaccreditando automaticamente gli importi sul conto di debito

AIDA
AUTOMAZIONE INTEGRATA DOGANE ACCISE

© Copyright 2008-2011
Direzione Centrale Tecnologie per l'Innovazione

AGENZIA DELLE DOGANE

www.agenziadogane.it