

ISTANZA DI RICONOSCIMENTO DELLA QUALIFICA DI DESTINATARIO REGISTRATO NEL SETTORE DEI PRODOTTI ENERGETICI

(art. 8, comma 1 del Testo Unico delle accise approvato con il D.Lgs. 26 ottobre 1995, n. 504)

AVVERTENZA

L'adozione del presente formulario non ha carattere vincolante per l'utente ed è quindi possibile presentare la richiesta con un diverso formato, purché contenente gli stessi elementi informativi e relativa documentazione allegata.

Esso non è utilizzabile dagli operatori che intendano ricevere solo occasionalmente prodotti energetici soggetti ad accisa, mentre deve essere opportunamente modificato dall'utente qualora utilizzato per l'acquisizione della qualifica di destinatario registrato per la ricezione di prodotti ad aliquota agevolata o esente, al fine di rispettare le prescrizioni previste nelle diverse ipotesi.

Marca da
bollo

ALL'AGENZIA DELLE DOGANE E DEI MONOPOLI

Ufficio delle dogane di _____

indirizzo _____

c.a.p. _____ Città _____

OGGETTO: ISTANZA DI RICONOSCIMENTO DELLA QUALIFICA DI DESTINATARIO REGISTRATO NEL SETTORE DEI PRODOTTI ENERGETICI.

La _____ partita IVA _____
(denominazione della Ditta/Società)

con sede _____ nel Comune di _____
(legale e/o amministrativa) (Comune in cui ha sede legale/amministrativa la Ditta/Società) (Prov.)

indirizzo _____
(Via, Viale, ...) (n° civico) (c.a.p.)

recapito telefonico _____ indirizzo di posta elettronica _____

indirizzo di Posta Elettronica Certificata _____

iscrizione al Registro della C.C.I.A.A. di _____ al n° _____
(estremi dell'atto di iscrizione alla C.C.I.A.A.)

legalmente rappresentata da _____
(Cognome) (Nome)

_____ il _____
(Comune di nascita - se trattasi di cittadino/a nato/a all'estero, indicare lo Stato) (Prov.)

codice fiscale _____ residente a _____
(Comune di residenza) (Prov.)

indirizzo _____
(Via, Viale, ...) (n° civico) (c.a.p.)

nell'ambito dell'esercizio dell'attività di _____
(attività economica esercitata)

CHIEDE

il riconoscimento della qualifica di DESTINATARIO REGISTRATO, ai sensi dell'art. 8, comma 1 del Testo Unico delle accise, approvato con il D.Lgs. 26 ottobre 1995, n. 504, al fine di poter ricevere prodotti energetici in sospensione di accisa, presso il proprio deposito ubicato nel Comune di:

_____ (Prov.)

indirizzo _____
(Via, Viale, ...) (n° civico) (c.a.p.)

per il quale si è in possesso (ove già rilasciata/o): _____ del _____

L'impiego dei suddetti prodotti, strettamente funzionale all'esercizio dell'attività economica sopra descritta, è finalizzato a:

utilizzo per fini produttivi / per usi propri

commercializzazione tal quali

I prodotti che saranno ricevuti ed impiegati presso il deposito denunciato sono¹:

a) _____ codice N.C. _____
denominato commercialmente _____

b) _____ codice N.C. _____
denominato commercialmente _____

c) _____ codice N.C. _____
denominato commercialmente _____

d) _____ codice N.C. _____
denominato commercialmente _____

¹ Qualora i campi a disposizione per l'indicazione dei prodotti da ricevere risultino insufficienti, allegare una lista integrativa, debitamente datata e sottoscritta dal soggetto firmatario della presente istanza.

I depositi fiscali (nazionali e/o comunitari) da cui ricevere i suddetti prodotti sono i seguenti²:

- 1) _____ codice d'accisa _____
- 2) _____ codice d'accisa _____
- 3) _____ codice d'accisa _____
- 4) _____ codice d'accisa _____

A tal riguardo, attesta ai fini della determinazione della cauzione, che il quantitativo massimo di prodotti energetici che potrà essere ricevuto nell'arco di 48 ore è pari a:

_____ di _____
_____ di _____
_____ di _____
_____ di _____

Per l'esercizio della suddetta attività dichiara di essere a conoscenza degli obblighi previsti dal Testo Unico delle Ac-cise approvato con il D.Lgs. 26 ottobre 1995, n. 504, il quale stabilisce:

- ✓ che il destinatario registrato
 - *non può* detenere né spedire prodotti soggetti ad accisa;
 - *deve* fornire, prima della spedizione dei prodotti sottoposti ad accisa in regime sospensivo da parte del mittente, garanzia per il pagamento dell'imposta gravante sui medesimi;
 - *deve* provvedere ad iscrivere nella propria contabilità i prodotti ricevuti ad accisa in regime sospensivo non appena ricevuti, separatamente dai prodotti ricevuti ad imposta assolta;
 - *deve* custodire i prodotti ricevuti ad accisa in regime sospensivo separatamente da quelli ricevuti ad imposta assolta;
 - *deve* sottoporsi a qualsiasi controllo o accertamento anche intesi a verificare l'effettivo ricevimento dei prodotti ed il pagamento dell'accisa;
- ✓ che l'*accisa è esigibile all'atto del ricevimento dei prodotti* e deve essere pagata, secondo le modalità vigenti vigenti, entro il primo giorno lavorativo successivo a quello di arrivo.

ai sensi e per gli effetti degli artt. 46 e 47 del D.P.R. 28 dicembre 2000, n. 445, sotto la propria responsabilità e consapevole altresì delle sanzioni penali richiamate dall'art. 76 del medesimo D.P.R., cui può incorrere in caso di dichiarazioni mendaci, di formazione o uso di atti falsi, nonché della decadenza, prevista dall'art. 75 del citato D.P.R. n. 445/2000 dai benefici conseguenti al provvedimento emanato sulla base di dichiarazioni non veritiere,

DICHIARA

di non aver riportato condanna definitiva per reati di natura tributaria, finanziaria e fallimentare nel quinquennio antecedente la richiesta, né sentenze definitive di applicazione della pena su richiesta ai sensi dell'art. 444 c.p.p.;

di non aver in corso procedure concorsuali e di non essere stato sottoposto a tali procedure nel quinquennio antecedente l'istanza;

di non aver commesso violazioni gravi e ripetute, per loro natura ed entità, delle disposizioni che disciplinano l'accisa, l'imposta sul valore aggiunto e i tributi doganali, in relazione alle quali siano state contestate sanzioni amministrative nell'ultimo quinquennio;

di essere in possesso di adeguata capacità economica e finanziaria;

di essere in possesso di tutte le altre autorizzazioni di natura non fiscale occorrenti per l'esercizio della propria attività;

che le aree, i locali, gli impianti e le apparecchiature sono idonei alla specifica attività esercitata in qualità di destinatario registrato e sono nella completa ed esclusiva disponibilità della _____ istante;

altro: _____

si impegna, altresì, a comunicare preventivamente a codesto Ufficio ogni eventuale variazione dei dati contenuti nella presente istanza e nei documenti allegati, in essi denunciati.

² Qualora i campi a disposizione per l'indicazione dei depositi fiscali dai quali si intende ricevere i prodotti risultino insufficienti, allegare una lista integrativa, debitamente datata e sottoscritta dal soggetto firmatario della presente istanza.

Si allega alla presente:

la planimetria aggiornata del deposito;

la relazione tecnica dettagliata che descrive l'assetto impiantistico del deposito, gli strumenti installati per la determinazione quantitativa delle merci introdotte ed estratte e per le procedure operative attivate per la gestione del deposito;

la documentazione comprovante l'adeguatezza della capacità economica e finanziaria (scritture contabili nonché fatturato globale realizzato nel biennio precedente);

l'elenco dei prodotti e tipologia di confezioni;

una marca da bollo, del valore corrente, che sarà applicata sul provvedimento autorizzativo;

la copia di un documento di identità - fronte/retro - in corso di validità del sottoscrittore *(solo nel caso in cui l'istanza non sia presentata all'Ufficio doganale personalmente dal sottoscrittore)*;

altro: _____

Per eventuali comunicazioni riguardanti la presente istanza è possibile contattare anche:

_____ (Cognome) _____ (Nome)
indirizzo di posta elettronica _____

, ai sensi e per gli effetti di cui al D.Lgs. 30 giugno 2003, n. 196, che i dati personali raccolti saranno trattati, anche con strumenti informatici, nell'ambito del procedimento per il quale la presente dichiarazione viene resa.

_____ (Luogo e data)
_____ (firma per esteso e leggibile) ¹

Il/La sottoscritto/a _____, in qualità di funzionario/a addetto/a ai sensi dell'art. 38 del D.P.R. 28 dicembre 2000, n. 445, attesta che l'istanza è stata sottoscritta in sua presenza dal/dalla summenzionato/a, la cui identità personale è stata accertata mediante l'esibizione del seguente documento di riconoscimento: _____ numero _____ rilasciato/a da _____ in data _____.

_____ (Luogo e data)
_____ (firma dell'addetto/a)

¹ L'istanza, se presentata personalmente dall'interessato/a, dovrà essere firmata in presenza del/la funzionario/a addetto/a previo accertamento dell'identità del sottoscrittore rilevabile dal documento in corso di validità, i cui estremi saranno riportati negli appositi campi (in calce all'istanza), unitamente alla data, timbro e firma apposti dal/la funzionario/a stesso/a.