

circ. n. 04/2262 del 19/04/1993

Oggetto: CEE- Risorse proprie - Applicazione art. 6 par. 3, comma 2 del Regolamento (CEE) n. 1552/89

Nell'ambito della disciplina di cui all'art.6, par.3, comma 2, del Regolamento (CEE) n.1552/89, recante applicazione della Decisione n.24/6/1988 n.88/376 in materia di "risorse proprie" della C. E. E, si rende necessario procedere alla rilevazione semestrale dei casi di frode e irregolarità verificatisi nel settore delle "risorse proprie" comunitarie (dazi doganali) per un importo superiore a 10.000 ECU (pari a £.19.000.000 circa).

In relazione a tanto si interessano gli organi in indirizzo a voler compilare con cadenza semestrale delle schede informative, recanti una descrizione sommaria di ogni caso di frode e irregolarità, per quanto riguarda il settore di competenza dell'Amministrazione dei Monopoli di Stato, concernente i tributi evasi a seguito di reato di contrabbando di t.l.e., con riferimento ai soli quantitativi immessi al consumo in frode e per i quali non si è potuto procedere al sequestro.

A tal fine i Servizi della Commissione (CEE) hanno comunicato un modello di scheda di informazione, del quale si allega copia.

Alle schede dovrà essere allegato un prospetto riepilogativo che indichi distintamente, degli importi comunicati, la quota effettivamente riscossa e quella accertata.

A cura del contabile del contenzioso verrà istituito apposito registro ove annotare, separatamente, le poste a credito e le effettive riscossioni concernenti la materia in esame.

Le suddette schede dovranno essere trasmesse a questa Direzione Generale entro la prima decade del mese successivo al periodo di rilevazione (10 gennaio e 10 luglio di ciascun anno) per consentire allo scrivente il rapido inoltro ai Servizi della Commissione (CEE).

I casi di frode e irregolarità che dovranno formare oggetto di comunicazione alla Commissione (CEE) si riferiscono a:

- a) violazioni concernenti non solo quei casi che hanno già dato luogo all' accertamento delle risorse proprie e per i quali le risorse stesse non risultano esattamente calcolate, ma altresì quei casi che formano oggetto di un primo verbale, anche di carattere amministrativo;
- b) violazioni per un importo di diritti a titolo di risorse proprie superiore all'equivalente di 10.000 ECU in moneta nazionale, sia riferite ad un'unica operazione doganale che ad un gruppo di operazioni identiche, l'insieme delle quali comporti una riduzione delle risorse proprie superiore a 10.000 ECU;
- c) violazioni che siano state accertate nel corso del semestre precedente a ciascuna delle due trasmissioni annue (1° gennaio e 1° luglio);

Sarà cura degli Ispettorati Comp.li far pervenire a codesta Direzione Generale, entro il termine, le schede compilate con le rilevazioni del periodo Gennaio-Giugno 1993.

Nel rimanere a disposizione per ogni ulteriore chiarimento, si invita a fornire assicurazione di avvenuto ricevimento.