

# STUDIO MORISCO RAGNI

DOTTORI COMMERCIALISTI ASSOCIATI

---

Corso Francia 177/bis - 10139 TORINO  
☎ +39.011.749.10.32 / Fax +39.011.749.10.32  
address email: [morragni@tin.it](mailto:morragni@tin.it) / web site: [www.studiomoriscoragni.com](http://www.studiomoriscoragni.com)

***Dott. FORTUNATO MORISCO***

DOTTORE COMMERCIALISTA  
REVISORE CONTABILE  
CONSULENTE TECNICO DEL GIUDICE  
PERITO DEL TRIBUNALE

***Dott. MARIAVIRGINIA RAGNI***

DOTTORE COMMERCIALISTA  
REVISORE CONTABILE  
CONSULENTE TECNICO DEL GIUDICE  
PERITO DEL TRIBUNALE

Ai Signori Clienti  
Ai Loro Indirizzi

Torino, li 09 luglio 2011

**Circolare 14/2011: Agenzia delle Dogane – avvio procedura indagini finanziarie**

Gentile Cliente,

la presente è per informarLa che il Direttore dell' Agenzia delle Dogane con la determinazione n. 63763 del 04 luglio 2011, ha reso noto che dal 1° settembre 2011, verrà attivata la procedura informatica relativa alla trasmissione telematica delle richieste agli operatori finanziari (banche, poste, intermediari finanziari, etc) finalizzata ad ottenere dati, notizie e documenti relativi a qualsiasi rapporto intrattenuto od operazione effettuata con i loro clienti.

Le richieste telematiche, sono inoltrate dal Direttore dell' Ufficio delle Dogane, o dal Direttore dell' Area Antifrode delle Direzioni Interregionali e Regionali, o dal Direttore dell' Area procedure e controlli settore dogane e antifrode della Direzione Interregionale per il Piemonte e la Valle d' Aosta, o dal Direttore dell' Area dogane, accise, antifrode e servizi chimici delle Direzioni Provinciali.

In caso di omessa trasmissione (ovvero di trasmissione oltre i termini previsti) dei dati, delle notizie e dei documenti richiesti, verrà applicata la sanzione amministrativa da 2.065 a 20.658 euro, ridotta alla metà se il ritardo non supera 15 giorni (art. 10, D.Lgs. n. 471/1997).

\* \* \* \* \*

Restando a disposizione per chiarimenti porgiamo cordiali saluti.

Dr. Fortunato Morisco