STUDIO BATTAGLIONI



Informative e news per la clientela di studio

PERSONE FISICHE

TRASFERIMENTO AL SEGUITO DI DENARO CONTANTE IN ENTRATA E USCITA DALLA COMUNITA' EUROPEA

Ai gentili Clienti

Loro sedi

Oggetto: DENARO CONTANTE (compresi assegni) – TRASFERIMENTO AL SEGUITO DA PARTE DI PERSONE FISICHE

Premessa
La Comunità Europea ha adottato il Regolamento CE n. 1889/2005 del Parlamento Europeo del 26/10/2005 pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale dell'Unione Europea serie L 309 del 25.11.2005 e relativo ai controlli sul denaro contante in entrata nella Comunità o in uscita dalla stessa.
A seguito di detto Regolamento, l'Agenzia delle Dogane ha emanato una propria circolare la n. 8105 del 14/06/2007 al fine di disciplinare tutti i controlli extra-tributari.

Cosa si prevede:
Nuovo obbligo da parte di PERSONE FISICHE di DICHIARARE DENARO CONTANTE TRASPORTATO AL SEGUITO IN ENTRATA O IN USCITA DALLA COMUNITA' EUROPEA
Il neo obbligo di dichiarare le somme di denaro contante per un importo superiore ad € 10.000,00 (DIECIMILA/00) spetta a tutte le **PERSONE FISICHE** che entrano nella Comunità Europea o escono dalla Comunità.
Detto obbligo di dichiarazione sorge NEI PASSAGGI DI FRONTIERA da Paesi Cee a Paesi Extracomunitari e viceversa e quindi dal momento dell' entrata o uscita dal territorio Comunitario
Presentazione della dichiarazione
La dichiarazione del denaro contante va presentata alle Autorità competenti (Banca – Uffici Doganali o Comando della Gdf) dello Stato membro attraverso il quale la persona fisica entra nella Comunità Europea o ne esce
Entrata in vigore:
Le nuove disposizioni valutarie entrano in vigore il 15/06/2007

Lo Studio rimane a disposizione per ogni ulteriore chiarimento.