Direzione Regionale della Toscana

L'AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI

DT V – TOSCANA E UMBRIA

Prot. n. 3940/2023

PROTOCOLLO D'INTESA

TRA

AGENZIA DELLE ENTRATE
DIREZIONE REGIONALE TOSCANA
(*di seguito DRT*)

E

AGENZIA DELLE ACCISE, DOGANE E MONOPOLI DI STATO
DIREZIONE TERRITORIALE V - TOSCANA E UMBRIA
(*di seguito DT V*)

PREMESSO CHE

- DRT e DT V intendono consolidare una sempre più efficace strategia finalizzata al contrasto dell'evasione fiscale negli ambiti tributari di propria competenza, definendo le linee guida per lo svolgimento delle attività da svolgere congiuntamente e individuando concrete procedure organizzative e operative di collaborazione;
- tale collaborazione è chiaramente esplicitata negli indirizzi generali individuati dal Signor Ministro dell'Economia e delle Finanze nell'**Atto d'indirizzo per il conseguimento degli obiettivi di politica fiscale per gli anni 2023-2025,** in cui è espressamente previsto, tra le altre cose, che i due enti cooperino "*per potenziare le attività di analisi finalizzate a contrastare l'evasione in modo mirato e agevolare il coordinamento delle attività anche a livello territoriale*";
- DRT e DT V, nell'ambito delle proprie attività istituzionali, vengono frequentemente a conoscenza di dati e informazioni che possono essere reciprocamente utili per le proprie attività di controllo, e possiedono professionalità e competenze specialistiche che risulterebbe proficuo integrare in talune indagini;

CONVENGONO

1. di individuare un referente di coordinamento a livello regionale e uno per ogni Ufficio provinciale con l'obiettivo di rendere più efficace e celere la trasmissione delle informazioni di carattere tecnico e programmatico/operativo;

2. di indire specifiche riunioni di lavoro su richiesta di uno dei due enti, tramite il referente regionale, al fine di discutere di specifiche casistiche tecniche e operative di interesse comune, nonché di scambiarsi informazioni e elementi utili a selezioni e controlli. Alle riunioni parteciperanno, a seconda dell'argomento e dell'ambito, i responsabili degli uffici di entrambi gli enti, o loro delegati;
3. di coordinare, nell'ambito delle citate riunioni di lavoro, la programmazione dello svolgimento nella regione di un numero di controlli esterni congiunti su soggetti, di reciproco interesse, che abbiano ricevuto l'autorizzazione ad aprire un deposito fiscale/doganale/IVA o presentino aspetti rilevanti ai fini delle accise, dei dazi o di altre materie di competenza dell'Agenzia delle Accise, Dogane e Monopoli e che meritino approfondimenti anche sui tributi amministrati dall'Agenzia delle Entrate;
4. di assicurare reciproca assistenza, supporto e consulenza tecnica.

La lista dei referenti di cui al punto 1 sarà oggetto di reciproca comunicazione tra i due enti che si impegnano ad aggiornare la lista in tutti i casi in cui sia necessaria una modifica dei referenti.

La DRT e la DT V assumono tutte le iniziative volte a garantire che il trattamento dei dati avvenga nel rigoroso rispetto delle disposizioni in materia di protezione dei dati personali di cui al Decreto Legislativo n. 196 del 2003 e successive modificazioni e integrazioni.

Il presente protocollo d'intesa ha durata triennale ed è rinnovabile alla scadenza. Può altresì essere modificato e integrato tramite specifico *addendum.*

Firenze, 23 gennaio 2023

Per l'Agenzia delle Entrate
Il Direttore Regionale della Toscana

Pasquale Stellacci

Per l'Agenzia delle Accise, Dogane e Monopoli di Stato
Il Direttore Territoriale Toscana e Umbria

Roberto Chiara