



CONFINDUSTRIA

## Crisi russo-ucraina

*Il quadro sanzionatorio UE a seguito del decimo  
pacchetto di misure*

***Esportazioni delle imprese italiane:  
aspetti operativi***

30 marzo 2023

Fulvio Liberatore



# RUSSIA & BIELORUSSIA

- Le **restrizioni** (o **sanzioni**) UE verso Russia e Bielorussia si collocano nel solco delle regole dettate dai Regolamenti **833/2014** e **269/2014** in occasione della “**crisi Crimea**” del 2014 e, quanto alla Bielorussia, delle restrizioni imposte con il **Reg. (CE) 765/2006** *originariamente* adottato in reazione alle *irregolarità fondamentali che caratterizzarono le elezioni del 2006*
- ponendosi come atti di **modifica e integrazione** dei “vecchi” regolamenti
- Mentre è del tutto “*nuovo*” il Regolamento (UE) 2022/263 che sanziona alcune zone **dell’Ucraina**



# CONSOLIDATO

- Le modifiche che sono state progressivamente apportate con l'avvicinarsi dei “**pacchetti**” di restrizioni verso la **Russia**, sono riportate, per quel che riguarda le *restrizioni OGGETTIVE*,
- nella **versione consolidata** del Reg. (UE) 833/2014 (ad oggi, al **decimo** pacchetto)
- Tutte le restrizioni, nella loro specificità merceologica, sono, poi, collocate negli **Allegati al Regolamento** (*SETTE Allegati per l'Export e CINQUE per l'Import*)



# LEGGERE GLI ALLEGATI

-  In effetti, le restrizioni sono state identificate, sotto il profilo oggettivo
- \* ○ in **assoluto** (come nel caso del divieto di esportazione verso la Russia di beni dual use - art.2 Reg. UE 833/2014)
  - \* ○ attraverso *codifiche molto “simili” strutturalmente a quelle utilizzate in ambito dual use* (nel caso dell’Allegato VII Reg. UE 833/2014 - art. 2 bis)
  - \* ○ attraverso **codici di Nomenclatura Combinata** (talora impropriamente utilizzati...)



# **REG (UE) 833/2014**

## DUAL USE VERSO LA RUSSIA!

Il **Regolamento (UE) 833/2014**, all'**art.2**

stabilisce il **divieto** di:

*“vendere, fornire, trasferire o esportare,  
direttamente o indirettamente, **beni e  
tecnologie a duplice uso**, anche non originari  
dell'Unione, a qualsiasi persona fisica o giuridica,  
entità od organismo **in Russia** o per **un uso in  
Russia**”*



# BENI PER IL RAFFORZAMENTO MILITARE!

-  L'articolo **2 bis** del Reg. (UE) 833/2014 stabilisce, poi, il **divieto di esportazione** (sempre in Russia o per un uso in Russia) dei beni elencati all'**Allegato VII** ovvero:

*Beni e tecnologie [...], anche non originari dell'Unione, che possano contribuire al rafforzamento militare e tecnologico o allo sviluppo del settore della difesa e della sicurezza della Russia.*



# STRATEGICO-MILITARE? DUALE E “QUASI DUALE”!

- ✎ I **beni** (talora impropriamente definiti “*quasi duali*”) **che possono contribuire al rafforzamento militare e tecnologico della Russia (All.VII Reg. (UE) 833/2014)** vengono individuati tramite
- ✎ **CODICI di controllo molto simili (nella loro logica) a quelli di cui all’All. I Reg. (UE) 2021/821 (c.d. Regolamento Dual Use)**
- ✎ Sono, infatti, costruiti a partire da una serie di caratteri (separati da punti) che individuato specifiche **CATEGORIE di beni introdotte da una *categoria generale*, la X**, che, in qualche modo, vorrebbe porsi DOPO la categoria 9 di cui ai codici di controllo dual use



# ES., ALLEGATO VII



## X.A.VIII.002

“Apparecchiature, "assiemi elettronici" e componenti appositamente progettati per *computer quantistici*, *elettronica quantistica*, [...], circuiti qubit, dispositivi qubit [...]

Nota1: I computer quantistici eseguono calcoli che sfruttano le *proprietà collettive degli stati quantistici* quali sovrapposizione, interferenza ed entanglement. [...]



# MAPPATURA DOGANALE

- per individuare i beni ristretti, è cruciale, in linea generale, il collegamento tra **ogni singolo prodotto e la sua**

## **CLASSIFICAZIONE DOGANALE**

- ossia l' *interconnessione tra le descrizioni tecnico/verbose contenute negli Allegati (e nella disciplina dual use), da un lato e l'HS Harmonised System)/NC (Nomenclatura Combinata), dall'altro*

- Anello essenziale della catena** di flussi commerciali sicuri!





# MA COME FACCIAMO...

- ✎ A capire se un prodotto, ad es., una *pompa per vuoto per la fabbricazione di semiconduttori*
- ✎ è ristretto verso la Russia, dopo averlo **correttamente classificato?**
  - \* Apriamo [AIDA](#) e portiamoci al **codice NC**
  - \* **8414 10 15 (pompe per vuoto etc.)**
  - \* clicchiamo su “**misure esportazione**” e selezioniamo “**TUTTI**” come Paesi di interesse





# OPERATIVAMENTE



**AIDA**  
Tariffa doganale d'uso integrata

Dati aggiornati al: 23/03/2023



[home](#) > [consultazione](#) > nomenclature taric - indice taric > nomenclature taric - visualizza

## Nomenclatura TARIC

▶ [Note Associate](#)

Codice: 84141015 00

▶ [Codici predecessori](#)

Inizio validità: 01/01/2018

▶ [Codici successivi](#)

Fine validità: 31/12/9999

▶ [Misure Importazione](#)

Numero trattini: 02

▶ [Misure Esportazione](#)

Unità supplementare : p/st

- - dei tipi usati per la fabbricazione di semiconduttori o usati esclusivamente o principalmente per la fabbricazione di dispositivi di visualizzazione a schermo piatto

Chiudi

Indietro

**CD903:** È vietato vendere, fornire, trasferire o esportare, direttamente o indirettamente, a qualsiasi persona fisica o giuridica, entità od organismo in Russia, o per un uso in Russia, **beni e tecnologie elencati nell'allegato VII**, anche non originari dell'Unione, **che possano contribuire al rafforzamento militare e tecnologico o allo sviluppo del settore della difesa e della sicurezza della Russia.**

**CD869:** È vietato vendere, fornire, trasferire o esportare, direttamente o indirettamente, a qualsiasi persona fisica o giuridica, entità od organismo in Russia o per un uso in Russia, **i beni atti a contribuire in particolare al rafforzamento delle capacità industriali russe elencati nell'allegato XXIII.**

**TM856:** È vietato vendere, fornire, trasferire o esportare, direttamente o indirettamente, **beni e tecnologie a duplice uso**, anche non originari dell'Unione, a qualsiasi persona fisica o giuridica, entità od organismo in Russia o per un uso in Russia.

> misure - es  
 nco Misu  
 zione di semi

Regolamento: <a href="#">4R 0285/18</a> Note: <a href="#">TM856</a>
Regolamento: <a href="#">1R 1509/17</a> Note: <a href="#">CD869</a> <a href="#">CD974</a> <a href="#">MG788</a>
Regolamento: <a href="#">4R 0066/23</a> Note: <a href="#">CD864</a> <a href="#">DU152</a> <a href="#">DU115</a> <a href="#">DU578</a> <a href="#">DU686</a>
Regolamento: <a href="#">4R 0427/23</a> Note: <a href="#">CD869</a>
Regolamento: <a href="#">1R 0692/14</a> Note: <a href="#">CD967</a>
Regolamento: <a href="#">4R 0355/22</a> Note: <a href="#">TM856</a>
Regolamento: <a href="#">4R 0328/22</a> Note: <a href="#">CD903</a> <a href="#">TM856</a>
Regolamento: <a href="#">1R 0263/22</a> Note: <a href="#">CD860</a>

Autorizzazione all'esportazione (Dual use) ([ALLTC](#)) : [Condizioni](#)

Controllo all'esportazione (DU) : [Condizioni](#)

# NOTA CD903: ALLEGATO VII

- ✎ l'Allegato VII, però, forte di **CENTOCINQUANTA PAGINE** descrive i prodotti sotto il **profilo TECNICO, NON merceologico!**
- ✎ Un semplice cenno, in AIDA, all'Allegato VII (a differenza di quanto accade per i **codici di controllo duali che sono riportati dettagliatamente**) è **INSUFFICIENTE!**
- ✎ Ma abbiamo un grande **aiuto** a nostra disposizione!



# FAQ UE

-  Spesso i *pacchetti* risultano di **difficile interpretazione**, afflitti da numerosi **errori redazionali**, *aggravati* dagli errori talora presenti nelle versioni **tradotte** nelle lingue ufficiali dell'Unione
-  È **CALDAMENTE consigliato** consultare le **FAQ della Commissione europea** che riportano chiarimenti (non vincolanti!) per l'interpretazione e applicazione dei Regolamenti
-  L'ultimo aggiornamento delle FAQ è del [21 marzo 2023](#)



# ALLEGATO VII & NC

- 🦅 Nelle **FAQ** troviamo una comoda **TABELLA DI CORRELAZIONE** (aggiornata, ad oggi, al nono pacchetto e non ancora al decimo!) che associa i **codici di controllo** dell'**Allegato VII alle NC**!
- 🦅 È poi sempre **necessaria** una *valutazione tecnica* per stabilire se il prodotto corrisponda **effettivamente** alla descrizione riportata nell'**Allegato VII**
- 🦅 La **tabella di correlazione** messa a disposizione dalla Commissione è **INDICATIVA e non vincolante**



# CORRELATION TABLE!

## Annex VII of Regulation (EU) 833/2014 - Advanced Technology Items - **Full list**

Code	EU Item Description	2023 CN Code	CN text	Date
X.A.VIII.009.a	UHV pumps (sublimation, turbomolecular, diffusion, cryogenic, ion getter);	8414.10.15	Vacuum pumps of a kind used for the manufacture of semiconductors or solely or principally used for the manufacture of flat panel displays	08-Apr-22
		8414.10.25	Vacuum pumps: rotary piston pumps, sliding vane rotary pumps, molecular drag pumps and Roots pumps	08-Apr-22
		8414.10.81	Vacuum pumps: Diffusion pumps, cryopumps and adsorption pumps	08-Apr-22

Il mio prodotto corrisponde a **questa** descrizione?

X.A.VIII.009.a	UHV pumps (sublimation, turbomolecular, diffusion, cryogenic, ion getter);  pompe UHV (a sublimazione, turbomolecolari, a diffusione, criogeniche, ion-getter);
----------------	---



**CD903:** È vietato vendere, fornire, trasferire o esportare, direttamente o indirettamente, a qualsiasi persona fisica o giuridica, entità od organismo in Russia, o per un uso in Russia, **beni e tecnologie elencati nell'allegato VII**, anche non originari dell'Unione, **che possano contribuire al rafforzamento militare e tecnologico o allo sviluppo del settore della difesa e della sicurezza della Russia.**

**TM856:** È vietato vendere, fornire, trasferire o esportare, direttamente o indirettamente, **beni e tecnologie a duplice uso**, anche non originari dell'Unione, a qualsiasi persona fisica o giuridica, entità od organismo in Russia o per un uso in Russia.

**CD869:** È vietato vendere, fornire, trasferire o esportare, direttamente o indirettamente, a qualsiasi persona fisica o giuridica, entità od organismo in Russia o per un uso in Russia, i **beni atti a contribuire in particolare al rafforzamento delle capacità industriali russe elencati nell'allegato XXIII.**

Autorizzazione all'esportazione (Dual use) ([ALLTC](#)) : [Condizioni](#)

Regolamento: <a href="#">4R 0285/18</a> Note: <a href="#">TM856</a>
Regolamento: <a href="#">1R 1509/17</a> Note: <a href="#">CD869</a> <a href="#">CD974</a> <a href="#">MG788</a>
Regolamento: <a href="#">4R 0066/23</a> Note: <a href="#">CD864</a> <a href="#">DU152</a> <a href="#">DU115</a> <a href="#">DU578</a> <a href="#">DU686</a>
Regolamento: <a href="#">4R 0427/23</a> Note: <a href="#">CD869</a>
Regolamento: <a href="#">1R 0692/14</a> Note: <a href="#">CD967</a>
Regolamento: <a href="#">4R 0355/22</a> Note: <a href="#">TM856</a>
Regolamento: <a href="#">4R 0328/22</a> Note: <a href="#">CD903</a> <a href="#">TM856</a>
Regolamento: <a href="#">1R 0263/22</a> Note: <a href="#">CD860</a>

# NOTA TM856: DUAL USE



AIDA  
Tariffa doganale d'uso integrata

Dati aggiornati al: 23/03/2023

[home](#)>[consultazione](#)>nomenclature taric - indice taric>nomenclature taric - visualizza>misure - esportazione

## Elenco Misure Taric Esportazione al 24/03/2023

Nomenclatura	Taric	Descrizione
84141015	00	dei tipi usati per la fabbricazione di semiconduttori o usati esclusivamente o principalmente per la fabbricazione di dispositivi di

### Esportazione

Unità supplementare ( [ERGA OMNES](#) ) : p/st

Regolamento: [4R 2086/97](#)

### Restrizioni

Proibizione all'esportazione ( KP ) :

Regolamento: [4R 0285/18](#)  
Note: [TM888](#)

Restrizione all'esportazione ( KP ) : [Condizioni](#)

Regolamento: [1R 1509/17](#)  
Note: [CD969](#) [CD974](#) [MG788](#)

Autorizzazione all'esportazione (Dual use) ( [ALLTC](#) ) : [Condizioni](#)

Regolamento: [4R 0066/23](#)  
Note: [CD464](#) [DU152](#) [DU415](#) [DU578](#) [DU686](#)

Controllo all'esportazione ( RU ) : [Condizioni](#)

Regolamento: [4R 0427/23](#)  
Note: [CD869](#)

Controllo all'esportazione ( UA ) : [Condizioni](#)

Regolamento: [1R 0692/14](#)  
Note: [CD967](#)

Controllo all'esportazione ( BY ) : [Condizioni](#)

Regolamento: [4R 0355/22](#)  
Note: [TM951](#)

Controllo all'esportazione ( RU ) : [Condizioni](#)

Regolamento: [4R 0328/22](#)  
Note: [CD903](#) [TM856](#)

Controllo all'esportazione ( UA ) : [Condizioni](#)

Regolamento: [1R 0263/22](#)  
Note: [CD860](#)

[Chiudi](#) [Indietro](#)



# CODICE *PARLANTE* DUAL USE **2B23 I**

 Controllando sul [Regolamento \(UE\) 2021/821](#) (quello sul dual use - aggiornato a gennaio dal Regolamento (UE) 2023/66) troviamo che:



2B231

Pompe da vuoto aventi **tutte** le caratteristiche seguenti:

- a. dimensione della sezione minima di ingresso uguale o superiore a 380 mm;
- b. velocità di pompaggio uguale o superiore a 15 m<sup>3</sup>/s; e
- c. in grado di produrre un vuoto finale migliore di 13 mPa.



# PRODOTTI DENTRO ALTRI PRODOTTI DENTRO ALTRI PRODOTTI...

 Tra le **Note Generali** Allegato I del Reg. (UE) 2021/821  
spicca la

 Nota Generale 2:

***2) Sono sottoposti ad autorizzazione per l'esportazione tutti i beni (compresi gli impianti) non specificati nel presente elenco qualora in tali beni siano contenuti componenti - specificati nell'elenco - che ne costituiscano l'elemento principale e da questi possano essere facilmente rimossi per altre utilizzazioni.***



# IN ALTRE PAROLE...

- ✎ Se un prodotto **NON DUALE**
- ✎ **CONTENESSE** un componente **DUALE**
- ✎ Che ne costituisca l'**elemento principale**
- ✎ E che possa esser **facilmente rimosso**
- ✎ Allora, **si dovrà chiedere l'autorizzazione** per esportare il prodotto che lo contiene anche se **non duale!**



# PRODOTTI DENTRO ALTRI PRODOTTI: RUSSIA!

- ✎ Nei Regolamenti restrittivi verso la Russia, *eccezion fatta per i prodotti duali*
- ✎ I prodotti ristretti dall'Allegato VII sono solo quelli **effettivamente compresi negli Allegati SOLO SE** spediti come **prodotto finito**
- ✎ *I prodotti collocati all'interno di un altro prodotto finito, anche se vietati, non implicano una limitazione per l'esportazione del prodotto finito, ammesso che quest'ultimo NON sia vietato a sua volta*
- ✎ Attenzione però! **Non li potrò vendere singolarmente (ad es. come ricambi o in una vendita “progressiva”)**!



# ALLEGATO VII

Nella *Premessa alla Parte A dell'Allegato VII* troviamo, infatti, specificato che

**[...] i prodotti non sottoposti ad autorizzazione [ossia: ristretti, salve le note eccezioni] che contengono uno o più componenti elencati nel presente allegato non sono sottoposti alle autorizzazioni di cui agli articoli 2 bis [...] del presente regolamento.**



Laminatoio continuo -  
Processo Properzi -  
Milano (MI), [Museo Nazionale  
della Scienza e della Tecnologia  
"Leonardo da Vinci"](#)



- ✎ Se volessimo esportare (in Russia) un **laminatoio (NC 84552100) NON ristretto**
- ✎ Al quale fosse asservito un **impianto elettrico (HS 853710)**, invece, **ristretto** dall'Allegato VII,
- ✎ **Potremo comunque esportare il laminatoio** con il suo codice doganale **84552100** in quanto non ristretto come *prodotto finito... anche con invii scaglionati* (autorizzato ai sensi della Sez. XVI del HS)!



**CD903:** È vietato vendere, fornire, trasferire o esportare, direttamente o indirettamente, a qualsiasi persona fisica o giuridica, entità od organismo in Russia, o per un uso in Russia, **beni e tecnologie elencati nell'allegato VII**, anche non originari dell'Unione, **che possano contribuire al rafforzamento militare e tecnologico o allo sviluppo del settore della difesa e della sicurezza della Russia.**

**TM856:** È vietato vendere, fornire, trasferire o esportare, direttamente o indirettamente, **beni e tecnologie a duplice uso**, anche non originari dell'Unione, a qualsiasi persona fisica o giuridica, entità od organismo in Russia o per un uso in Russia.

**CD869:** È vietato vendere, fornire, trasferire o esportare, direttamente o indirettamente, a qualsiasi persona fisica o giuridica, entità od organismo in Russia o per un uso in Russia, i **beni atti a contribuire in particolare al rafforzamento delle capacità industriali russe elencati nell'allegato XXIII.**

Autorizzazione all'esportazione (Dual use) ([ALLTC](#)) : [Condizioni](#)

Regolamento: <a href="#">4R 0285/18</a> Note: <a href="#">TM856</a>
Regolamento: <a href="#">1R 1509/17</a> Note: <a href="#">CD869</a> <a href="#">CD974</a> <a href="#">MG788</a>
Regolamento: <a href="#">4R 0066/23</a> Note: <a href="#">CD864</a> <a href="#">DU152</a> <a href="#">DU115</a> <a href="#">DU578</a> <a href="#">DU686</a>
Regolamento: <a href="#">4R 0427/23</a> Note: <a href="#">CD869</a>
Regolamento: <a href="#">1R 0692/14</a> Note: <a href="#">CD967</a>
Regolamento: <a href="#">4R 0355/22</a> Note: <a href="#">TM856</a>
Regolamento: <a href="#">4R 0328/22</a> Note: <a href="#">CD903</a> <a href="#">TM856</a>
Regolamento: <a href="#">1R 0263/22</a> Note: <a href="#">CD860</a>

# XXIII

 L'**Allegato XXIII** è stato introdotto dal [Regolamento \(UE\) 2022/576](#) dell'8 aprile 2022, con l'articolo 3 *duodecies*

## *Articolo 3 duodecies*

1. È vietato vendere, fornire, trasferire o esportare, direttamente o indirettamente, a qualsiasi persona fisica o giuridica, entità od organismo in Russia o per un uso in Russia, i **beni atti a contribuire in particolare al rafforzamento delle capacità industriali russe elencati nell'allegato XXIII.**



- ✎ Gli Allegati diversi dall'ALL.VII, utilizzano **i codici di Nomenclatura Combinata**
- ✎ Come accade anche per gli **Allegati XVIII e XXIII**
- ✎ Il cui obiettivo è **limitare e danneggiare a vasto raggio** l'economia russa
- ✎ *In effetti, anche l'Allegato VII, a partire dal VIII pacchetto, ha visto l'introduzione di una PARTE B, costituita da Codici di NC!*





SEMPRE LA NOSTRA POMPA, ALLEGATO XXII: **8414 10 15**

Elenco dei beni e delle tecnologie di cui all'articolo 3 *duodecies*

Parte C

Codice HS (6 cifre): **tutte le NC derivanti dal codice HS 8414 10** sono ristrette all'esportazione verso la Russia

Codice NC	Descrizione
841381	Pompe per liquidi, a motore (escl. quelle a motore a combustione interna), le pompe di carburante, olio e liquido di raffreddamento per motori ad accensione a scintilla o per compressione, le pompe per calcestruzzo, le pompe volumetriche alternative o rotative e le pompe centrifughe di ogni tipo)
841410	Pompe per vuoto
841940	Apparecchi di distillazione o di rettificazione



L'Allegato XXIII è suddiviso, ad oggi, in tre parti

Parte A	Inserita l'8 aprile 2022, aveva una finestra temporale per l'export <b>fino al 10 luglio 2022 per contratti conclusi prima del 9 aprile 2022</b>
Parte B	Introdotta con il nono pacchetto di restrizioni ( <a href="#">Reg. (UE) 2022/2474</a> del 16 dicembre 2022), la cui finestra temporale durava <b>fino al 16 gennaio 2023 per contratti conclusi prima del 17 dicembre 2022</b>
<b>Parte C</b>	<b>Introdotta con il decimo pacchetto</b>



# PARTE C?

 Il decimo pacchetto (Reg. (UE) 2023/427), ha introdotto, all'articolo 3 *duodecies*:

Per quanto riguarda i beni elencati nell'allegato XXIII, parte C, *i divieti di cui ai paragrafi 1 e 2 non si applicano all'esecuzione, fino al 27 marzo 2023, di contratti conclusi prima del 26 febbraio 2023 o di contratti accessori necessari per l'esecuzione di tali contratti*



# PARTE C: NON SOLO POMPE

Ad esempio

**EX 98**

Impianti industriali, *esclusi quelli per la produzione di prodotti alimentari e bevande, farmaci, medicinali e dispositivi medici*



9014 Bussole



900110 Fibre ottiche



870540 Autocarri betoniere



9005 Binocoli



# XVIII

- 🦅 l'**Allegato XVIII**, introdotto dall'articolo 3 *nonies* il 15 marzo 2022
- 🦅 Vieta l'export di beni squisitamente destinati alla popolazione...
- 🦅 **i beni di lusso!**



- ✎ Nell'**Allegato XVIII**, si trova una particolarità presente per **TUTTI i codici HS e NC** (in altri allegati, invece, è presente solo per **ALCUNI** codici)
- ✎ Nonostante i prodotti vengano ristretti a partire dalla loro NC, **non tutti i beni sono effettivamente ristretti**
- ✎ Per i codici **preceduti da “EX”** è indispensabile **leggere la descrizione riportata nella seconda colonna dell’Allegato (e nell’intestazione!)**



# DISPOSITIVI ELETTRONICI



- ✎ Ad esempio, *non tutti i ventilatori da tavolo classificati al codice HS 8414 51 sono vietati all'export verso la Russia*
- ✎ Ma solamente quelli con motore elettrico incorporato di potenza inferiore o uguale a 125 W **e**
- ✎ **Valore unitario superiore a 750€**

15) Dispositivi elettronici per uso domestico di valore superiore a 750 EUR

ex	8414 51	Ventilatori da tavolo, da suolo, da muro o da parete, da soffitto, da tetto o da finestra, con motore elettrico incorporato di potenza inferiore o uguale a 125 W
ex	8414 59 00	Altri
ex	8414 60 00	Cappe, aventi il lato orizzontale maggiore inferiore o uguale a 120 cm

# OPPURE...FRIGORIFERI!

## 15) Dispositivi elettronici per uso domestico di valore superiore a 750 EUR

ex	8414 51	Ventilatori da tavolo, da suolo, da muro o da parete, da soffitto, da tetto o da finestra, con motore elettrico incorporato di potenza inferiore o uguale a 125 W
ex	8414 59 00	Altri
ex	8414 60 00	Cappe, aventi il lato orizzontale maggiore inferiore o uguale a 120 cm
ex	8415 10 00	del tipo muro o per finestre, formanti un corpo unico o del tipo «split system» (sistemi ad elementi separati)
ex	8418 10 00	Combinazioni di frigoriferi e di congelatori-conservatori muniti di sportelli esterni separati
ex	8418 21 00	a compressione
ex	8418 29 00	Altri
ex	8418 30 00	Mobili congelatori-conservatori, tipo cofano, di capacità inferiore o uguale a 800 l
ex	8418 40 00	Mobili congelatori-conservatori, tipo armadio, di capacità inferiore o uguale a 900 l

# DUNQUE:

-  Il Reg. UE 833/2014, all'All. XVIII (relativo ai *beni di lusso*) punto 15 vieta l'*esportazione dei dispositivi elettronici per uso domestico di valore superiore a 750 €*
-  Vietando alcuni prodotti del *capitolo 84* che presentano le caratteristiche riportate nel Regolamento
-  ... altri prodotti del Capitolo 84 sono, poi, vietati all'esportazione verso la Russia sulla base dell'allegato XXIII sui **beni per il potenziamento industriale**



# INCASTRRI!

Allegato XVIII

Allegato XXIII

ex	8414 51	8414 51: valore >750 €	8414 90
ex	8414 59 00	8414 59: valore >750 € 8414 60: valore >750 € 8414 90: qualsiasi valore	8415 83
ex	8414 60 00	8415 10: valore >750€	8416 10
ex	8415 10 00	8415 83: qualsiasi valore 8416 10: qualsiasi valore 8416 20: qualsiasi valore	8416 20
ex	8418 10 00	8416 30: qualsiasi valore 8416 90: qualsiasi valore 8417 20: qualsiasi valore	8416 30
ex	8418 21 00	8418 10: valore >750€ 8418 21: valore >750€	8416 90
ex	8418 29 00	8418 29: valore >750€	8417 20

# NC & LIMITAZIONI ALL'EX/IM

 È importante verificare, anche a prescindere dalle restrizioni verso la Russia se, **per la NC** (*codice a 8 cifre*) individuata, siano presenti

## **Potenziali** misure restrittive

- \* Ossia, *limitazioni DUALI, embarghi o quant'altro*
- \* Perché? Perché è da tale **potenziale corrispondenza** che scatta l'analisi dei rischi del **Sistema Informativo Doganale**



# CLASSIFICAZIONE DOGANALE

-  Alla base delle restrizioni oggettive vi è, come abbiamo detto, la **classificazione doganale**
-  Spesso, però, prodotti ristretti e classificazione doganale non sono sovrapponibili





Restrizioni  
(import e export)

Eccezioni

NC



# HS 8413 50 Pompe per liquidi, anche aventi un dispositivo misuratore; elevatori per liquidi...**altre pompe volumetriche alternative**



Allegato XXIII Reg. (UE)  
2023/427 vieta le *Pompe volumetriche alternative per liquidi,*  
**a motore**



# CLASSIFICA & PRODOTTO



Non sono necessariamente, quindi,

**COINCIDENTI!**



Dovremo **SEMPRE** esaminare il nostro  
prodotto



**“leggendolo”** alla luce delle **limitazioni**

**EFFETTIVAMENTE** introdotte dai diversi

**Allegati!**



# Attribuiamo la corretta NC!

Su AIDA se sono presenti restrizioni?

No

(Liberamente esportabile)

Sì

Sì

Restrizioni duali (Codici DU)

Restrizioni regolamenti crisi Ucraina (TM oCD)

Il codice parlante Reg. (UE) 2021/821 comprende il nostro **prodotto**?

Il **prodotto (non solo la NC!)** è effettivamente ristretto?

No

No

(Liberamente esportabile)

Sì

Sì

(Liberamente esportabile)

Sono applicabili le eccezioni di tipo *temporale*

Sono applicabili le eccezioni di tipo *temporale*

Sì

Sì

(ERA liberamente esportabile)

(Liberamente esportabile)

No

No

(Liberamente esportabile)

Sono applicabili le altre eccezioni

Sono applicabili le altre eccezioni

Sì

Sì

(Liberamente esportabile)

No

No

**Divieto di esportazione**

**Divieto di esportazione**



# ECCEZIONI!

- ✎ I beni destinati (tra gli altri) a:
  - \* scopi umanitari
  - \* risposte a catastrofi naturali
  - \* usi medici o farmaceutici
  - \* esportazione temporanea di prodotti utilizzati dai mezzi di informazione
  - \* ***aggiornamenti del software (compatibilmente con il divieto di assistenza tecnica e assistenza IT)***
  - \* uso personale da parte di persone fisiche che si recano in Russia o dei loro familiari
- ✎ **Purchè verso *persone o utenti non militari***
- ✎ Sarebbero, in effetti, **permessi...** fatti salvi gli **obblighi a norma del Reg. (UE) 2021/821**



# NON SOLO!

-  Possono essere autorizzati anche quei beni duali (per **uso non militare** e per utenti non militari) destinati
- \* *alla cooperazione tra Unione Europea e governo russo in ambito civile*
  - \* *alla cooperazione nei programmi spaziali e nella sicurezza marittima*
  - \* *al trattamento del combustibile e alle capacità nucleari, sempre in **ambito civile***
  - \* *all'utilizzo da parte di entità sotto il controllo di entità costituite conformemente al diritto di uno **Stato Membro**, un **paese partner** o destinati alla **rappresentanza diplomatica***



# PUNTI FERMI

Art. 2 paragrafo 7 Reg.UE 833/2014

-  Le autorità competenti possono **autorizzare** la *vendita, la fornitura, il trasferimento o l'esportazione* dei beni nonché la prestazione della *relativa assistenza tecnica o finanziaria* dei beni conformi alle eccezioni appena elencate (artt. 2 e 2bis)
-  secondo gli obblighi del Reg. (UE) 2021/821, qualora tali beni e tecnologie
  - \* **NON** siano destinati ad uso **MILITARE** e a utenti finali militari
  - \* **NON** siano destinati al settore dell'**ENERGIA**
  - \* **NON** siano destinati all'aviazione o all'**INDUSTRIA SPAZIALE**



# ASSISTENZA TECNICA



Gli articoli che introducono le restrizioni, prevedono, oltre ai divieti di export dei prodotti riportati nei relativi allegati (tranne che per i beni di lusso, art. 3 nonies) **anche il divieto di fornire**



L'articolo 1.c dello stesso Regolamento (UE) 833/2014 definisce l'assistenza tecnica come

- \* *qualsiasi supporto tecnico di riparazione, perfezionamento, fabbricazione, assemblaggio, prova, manutenzione* ○
- \* *altro servizio tecnico che può assumere in particolare le seguenti forme: istruzione, pareri, formazione, trasmissione dell'apprendimento del funzionamento o delle competenze o servizi di consulenza, comprese le forme orali di assistenza*



# IMPORT

-  Per quanto riguarda le limitazioni all'import, il **decimo pacchetto** introduce **ulteriori restrizioni ai “beni che generano introiti significativi per la Russia”**, come riportati nell'allegato XXI del Reg. (UE) 833/2014
-  All'allegato viene aggiunta una parte C nella quale possiamo trovare, tra gli altri, **vaselina, paraffina, cera di petrolio microcristallina, cera di lignite, cera di torba, coke, bitumi, eccetera**



# 2803 & 4002

-  Inoltre, per le VD 2803 (carbonio – neri di carbonio e altre forme di carbonio non nominate né comprese altrove) e 4002 (**gomma sintetica**, non vulcanizzata, in forme primarie o in lastre, fogli o nastri; mescole di gomma naturale, balata, guttaperca, guayule, chicle o gomme naturali analoghe con gomma sintetica o fatturato “factis”, in forme primarie o in lastre, fogli o nastri)
-  sono stati introdotti **due contingenti fino a giugno 2024** (oggetto di un forte [dibattito tra Polonia e Italia](#), che ha ritardato l'approvazione del pacchetto)



# SIDERURGICI!

- 🦅 Le restrizioni all'import comprendono, tra gli altri, il **divieto di trasferire in Unione europea (direttamente o indirettamente)**
- 🦅 **Prodotti dell'industria siderurgica** (capitoli 72 e 73 dell'HS) elencati nell'allegato XVII
- 🦅 compresi *i prodotti siderurgici elencati nell'allegato XVII che sono sottoposti a trasformazione in un paese terzo e incorporano prodotti siderurgici originari della Russia elencati nel l'allegato XVII*
- 🦅 La Commissione, però, ha definito una serie di eccezioni per alcuni prodotti del **capitolo 72**, che possono essere importati (secondo il caso) fino a **gennaio o giugno 2024**



# PERSONE!

-  Sin dal 23 febbraio 2022, il Consiglio della UE ha adottato regolamenti che integrano progressivamente la lista di soggetti dell'*allegato I* del Regolamento (UE) 269/2014 nei confronti dei quali è vietata la *messa a disposizione di fondi o risorse economiche*
-  Nelle liste troviamo i soggetti ritenuti responsabili di *azioni che compromettono o minacciano l'integrità territoriale, la sovranità e l'indipendenza dell'Ucraina*



# MESSA A DISPOSIZIONE DI FONDI E RISORSE ECONOMICHE

- ✎ Con questa locuzione ci si riferisce **non solo a pagamenti** effettuati nei confronti di tali soggetti
- ✎ ma anche alla **vendita di beni o servizi**, che per loro natura costituiscono risorse economiche



# COME ORIENTARSI CON LE SANZIONI SOGGETTIVE?

-  Il **controllo soggettivo** è naturalmente più articolato e insidioso di quello oggettivo
-  Il più efficace strumento che la UE mette a disposizione consiste nella
-  **Consolidated list of persons, groups and entities subject to EU financial sanctions**
-  Che riporta una lunga lista di **soggetti** verso cui è vietato mettere a disposizione fondi e risorse economiche



# ***DUE DILIGENCE***



Allo **screening di primo livello**, (basato sulle **liste pubbliche**) deve seguire una analisi volta ad individuare quei **soggetti, listati**, che potrebbero avere



una **posizione di rilievo** (*shareholder* di peso, membri del consiglio di amministrazione, etc) in società **di per se non listate**



A tal fine, va svolta una vera e propria **attività di *due diligence***, anche con l'aiuto di soluzioni informatiche che, andando a "*scansionare*" le informazioni disponibili nelle più importanti banche date mondiali,



forniscono **un quadro completo dell'assetto di ogni soggetto**



# I REPORT

- ❧ Possono essere anche molto estesi...
- ❧ Riportano, infatti, **non solo i nominativi di tutti gli operatori listati o connessi ad imprese listate**
- ❧ Ma anche i **nominativi dei loro familiari** e le motivazioni per le quali vanno ritenuti listati



# AD ES., GAZPROM...

## NOMINATIVO

Codice Anagrafico	Ragione Sociale	Tipo	Data Nascita	Luogo Nascita	Dati Fiscali
	GAZPROM, PAO	E			

## ELENCO SEGNALAZIONI

Lista	UID	Ragione Sociale	Tipo	I.C.	Classe	Categ.	Stato	Data Seg.	Data Ann.
CSL	ENLE543	Gazprom	E	90	T	22222	I	2022-05-30	
OFC	17143	GAZPROM NEFT PAO	E	90	T	22222	I	2022-05-30	
OFC	17250	GAZPROM PAO	E	100	T	22222	I	2022-05-30	



## NOMINATIVO

Codice Anagrafico	Ragione Sociale	Tipo	Data Nascita	Luogo Nascita	Dati Fiscali
	Kovalchuk Yuri Valentinovich	I			

## ELENCO SEGNALAZIONI

Lista	UID	Ragione Sociale	Tipo	I.C.	Classe	Categ.	Stato	Data Seg.	Data Ann.
FBE	7437	KOVALCHUK, Yuriy Valentinovich	I	90	T	22221	I	2022-05-30	
HMT	13075	Kovalchuk Yuri Valentinovich	I	100	T	22222	I	2022-05-30	
OFC	16680	KOVALCHUK, Yuri Valentinovich	I	100	T	22222	I	2022-05-30	
UKL	RUS0007	KOVALCHUK YURI VALENTINOVICH	I	100	T	22222	I	2022-05-30	

## DETTAGLIO SEGNALAZIONI

Lista	UID	Ragione Sociale	Tipo	I.C.	Classe	Categ.	Stato	Data Seg.	Data Ann.
HMT	13075	Kovalchuk Yuri Valentinovich	I	100	T	22222	I	2022-05-30	

### Alias

- 1 - Kovalchuk Yuriy Valentinovich
- 2 - Kovalchuk Yury Valentinovich

### Category

244: UK -

### Date of Birth

DOB: 1951/07/25 - POB: Leningrad (St Petersburg),Russia - AGE: - DAG: - DOD:

### Notes

12 - Russia

15 - GENDER: MALE

15 - UKREASONS: Mr Kovalchuk is a long-time acquaintance of President Putin. He is a co-founder of the so-called Ozero Dacha, a cooperative society bringing together an influential group of individuals around President Putin. He is the chairman and largest shareholder of Bank Rossiya, of which he owned around 38% in 2013, and which is considered the personal bank of Senior Officials of the Russian Federation. Since the illegal annexation of Crimea, Bank Rossiya has opened branches across Crimea and Sevastopol, thereby consolidating their integration into the Russian Federation. Furthermore, Bank Rossiya has important stakes in the National Media Group which in turn controls television stations which actively support the Russian government's policies of destabilisation of Ukraine.

15 - UKLIST: RUS0007

15 - UKDATE: 2020-12-31T00:00:00

18 - INS: 2014/07/31 UPD: 2020/12/31





CONFINDUSTRIA

Fulvio Liberatore - CEO

[liberatore@easyfrontier.it](mailto:liberatore@easyfrontier.it)

[emergenzaucraina@easyfrontier.it](mailto:emergenzaucraina@easyfrontier.it)

*easy frontier*

The logo features a stylized orange arc that starts from the left and curves upwards and to the right, ending in a small orange dot. Below this arc, the word "easy" is written in a lowercase, italicized, orange font, and the word "frontier" is written in a lowercase, italicized, dark blue font.