



Merci da e per Ucraina, Russia e Bielorussia: chiarimenti sull'applicazione delle sanzioni

20 aprile 2022
Fulvio Liberatore



UE&UN SANCTIONS

- 🇮🇹 Il commercio mondiale è da sempre limitato da provvedimenti restrittivi per le più diverse ragioni
- 🇮🇹 Ed è all'interno di tale quadro che si collocano le sanzioni adottate verso **Russia e Bielorussia**
- 🇮🇹 La ***EU sanctions map***, aggiornata al 13 aprile
- 🇮🇹 Riporta **46** sanzioni verso **33** diversi paesi

UE&UN SANCTIONS

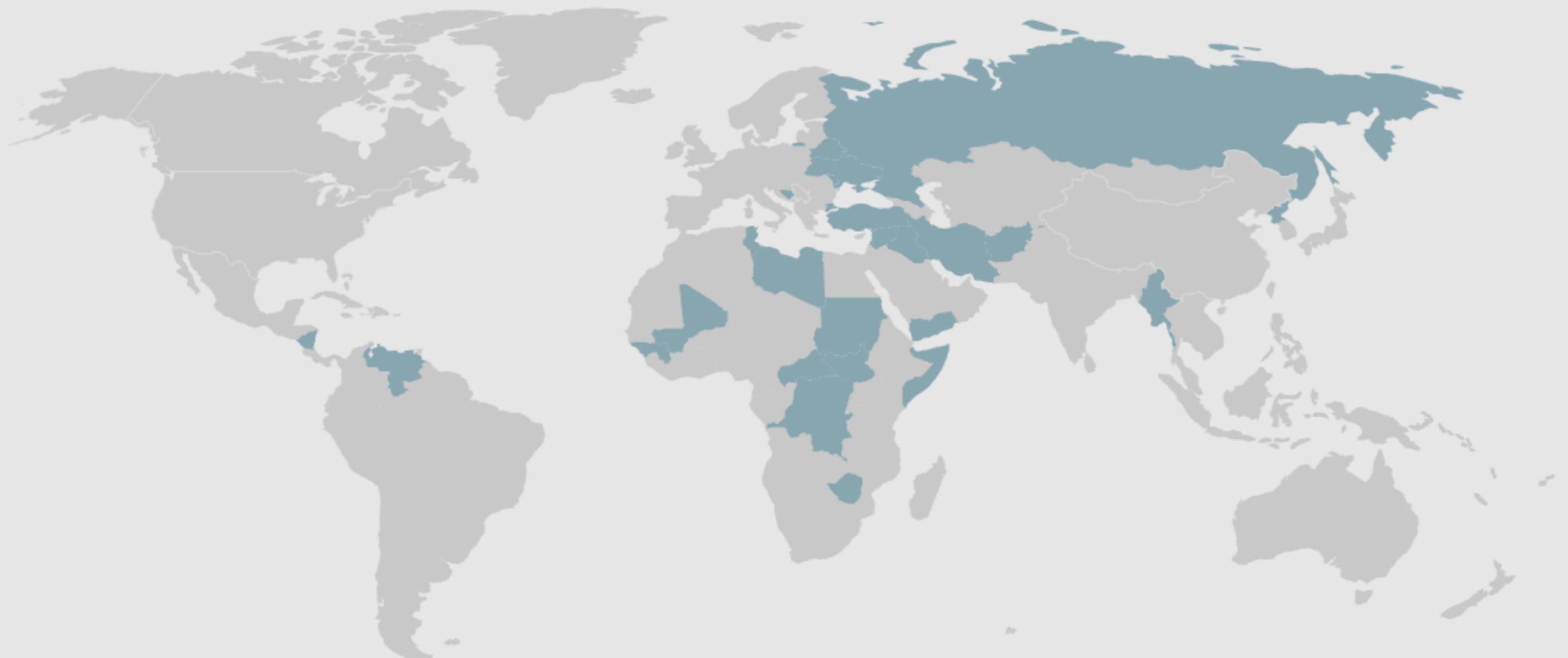
THEMATIC RESTRICTIONS ▾

CHEMICAL WEAPONS

CYBER-ATTACKS

HUMAN RIGHTS

TERRORISM



<https://www.sanctionsmap.eu/#/main?filters=%7B%7D>

SANZIONI (O **RESTRIZIONI?**) VERSO RUSSIA & BIELORUSSIA

- 🇮🇹 Le “sanzioni” adottate dalla UE (e da molti altri paesi!) verso Russia e Bielorussia
- 🇮🇹 si basano sì sui **meccanismi e le regole già adottate in ambito dual use** ma anche sulle **regole adottate nelle *restrizioni* per la “crisi Crimea” del 2014**
- 🇮🇹 Sicché ***larga parte*** dei Regolamenti contenenti le ***misure restrittive*** si pongono come atti di modifica e di integrazione dei **Regolamenti UE 833/2014, 269/2014 e 765/2006**

Regolamento (UE)	Titolo	Link	Articoli di riferimento
269/2014	Misure restrittive relative ad azioni che compromettono o minacciano l'integrità territoriale, la sovranità e l'indipendenza dell' Ucraina	https://eur-lex.europa.eu/legal-content/IT/TXT/PDF/?uri=CELEX:32014R0269&from=ET#:~:text=Il%20presente%20regolamento%20rispetta%20i%20dati%20caratteristici%20per%20sonale.	Tutti
2021/821	Regime dell'Unione di controllo delle esportazioni , dell'intermediazione, dell'assistenza tecnica, del transito e del trasferimento di prodotti a duplice uso (rifusione)	https://eur-lex.europa.eu/legal-content/IT/TXT/PDF/?uri=CELEX:32021R0821&from=IT	Tutti
833/2014	Misure restrittive in considerazione delle azioni della Russia che destabilizzano la situazione in Ucraina	https://eur-lex.europa.eu/legal-content/IT/TXT/PDF/?uri=CELEX:02014R0833-20190709&from=IT	Artt. 2; 3; 4
2022/328	Modifica del regolamento (UE) n. 833/2014 concernente misure restrittive in considerazione di azioni della Russia che destabilizzano la situazione in Ucraina	https://eur-lex.europa.eu/legal-content/IT/TXT/PDF/?uri=CELEX:32022R0328&from=IT	Artt. 2; 3; 4
2022/394	Misure restrittive in considerazione di azioni della Russia che destabilizzano la situazione in Ucraina	https://eur-lex.europa.eu/legal-content/IT/TXT/PDF/?uri=CELEX:32022R0394&from=IT	Tutti
2022/428	Misure restrittive in considerazione delle azioni della Russia che destabilizzano la situazione in Ucraina	https://eur-lex.europa.eu/legal-content/IT/TXT/PDF/?uri=CELEX:32022R0428&from=IT	Art. 1
2022/576	Misure restrittive in considerazione delle azioni della Russia che destabilizzano la situazione in Ucraina	https://eur-lex.europa.eu/legal-content/IT/TXT/PDF/?uri=CELEX:32022R0576&from=IT	Tutti
2022/263	Misure restrittive in risposta al riconoscimento delle zone delle oblast di Donetsk e Luhansk dell'Ucraina non controllate dal governo e all'invio di forze armate russe in tali zone	https://eur-lex.europa.eu/legal-content/IT/TXT/PDF/?uri=CELEX:32022R0263R(01)&from=IT	Artt. 2; 4
765/2006	Misure restrittive nei confronti del presidente Lukashenko e di determinati funzionari della Bielorussia	https://eur-lex.europa.eu/legal-content/IT/TXT/PDF/?uri=CELEX:32006R0765&from=IT	—
2022/355	Modifica del regolamento (CE) n. 765/2006 concernente misure restrittive in considerazione della situazione in Bielorussia	https://eur-lex.europa.eu/legal-content/IT/TXT/PDF/?uri=CELEX:32022R0355&from=IT	Artt. da I sexies a I vicies
2022/577	Modifica del regolamento (CE) n. 765/2006 concernente misure restrittive in considerazione della situazione in Bielorussia	https://eur-lex.europa.eu/legal-content/IT/TXT/PDF/?uri=CELEX:32022R0577&from=IT	Tutti

- 🇮🇹 Ad oggi, quasi **tutte** le *restrizioni* sono presenti nelle versioni **consolidate** dei Regolamenti UE 833/2014 e 2006/765
- 🇮🇹 Il consolidamento non è ancora avvenuto, però, per i Regolamenti del c.d. V pacchetto (Reg. UE 2022/576 e Reg. UE 2022/577)
- 🇮🇹 *A dire il vero, i due ultimi regolamenti, pur correggendo alcuni errori presenti nei regolamenti precedenti, introducono **nuovi errori** (talora riconducibili a semplici errori di trascrizione), fino a differenze nei **verbi** utilizzati nelle diverse edizioni nazionali...*

DUE GRANDI FAMIGLIE DI RESTRIZIONI

 I regolamenti che **ampliano** le restrizioni verso Russia e Bielorussia nell'ambito dell'attuale “*destabilizzazione della situazione in Ucraina*”

 Introducono **due** famiglie di limitazioni all'esportazione

Beni di rilevanza strategico-militare

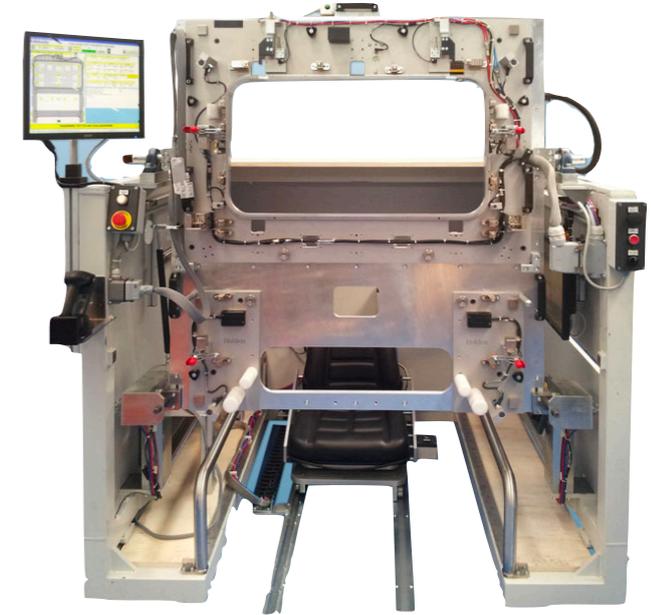
Beni che “contribuiscono al rafforzamento delle capacità industriali” di Russia e Bielorussia

STRATEGICO-MILITARE? DUALE E “QUASI DUALE”!

- **Beni dual use** (Art. 2 Reg UE 2022/328) e **beni** (*talora impropriamente definiti “quasi duali”*) **che possono contribuire al rafforzamento militare e tecnologico della Russia** (All.VII Reg. UE 2022/328) - quindi, la Bielorussia **NON** è assoggettata a tale ultima restrizione!) vengono individuati tramite
- i c.d. **codici parlanti** (di cui all'All. I Reg. UE 2021/821)
- ossia attraverso **descrizioni tecniche molto dettagliate** piuttosto che attraverso **descrizioni merceologiche**
- Rendendo **più difficili l'individuazione dei prodotti ristretti da parte dell'operatore economico**



ES., ALLEGATO VII



X.A.I.002

"Assiemi elettronici", [...]

- Apparecchiature elettroniche di collaudo, diverse da quelle specificate nell'elenco comune delle attrezzature militari o nel regolamento (UE) 2021/821; [...]

Integrato dal Reg. (UE) 2022/576, categoria VIII

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. [...]

ALLEGATO VII... QUALI NC?

- 🇮🇹 X.A.I.002... un codice molto simile ai codici parlanti duali, con i medesimi problemi di correlazione con le NC!
- 🇮🇹 Per i beni dell'Allegato VII è stata, però, costruita una utile **tabella di correlazione** tra codici “tecnici” e Nomenclatura Combinata!

<https://www.poste.it/files/1476555850352/codici-taric-allegato-vi.pdf>

E I BENI CHE *CONTRIBUISCONO* AL *POTENZIAMENTO INDUSTRIALE*?

- 🇮🇹 vengono individuati ***merceologicamente***, sia all'import sia all'export (verso la Russia e, seppur in forma più limitata e senza esplicitazione delle motivazioni, verso la Bielorussia)
- 🇮🇹 tramite codici di **Nomenclatura Combinata (NC)** e/o **Sistema Armonizzato (HS)**

RUSSIA

Regolamento	Articoli	Tipologia di beni	Allegati
2022/328	Art. 3 ter	Beni adatti all'uso nella raffinazione del petrolio	Allegato X
2022/328	Art. 3 quater	Beni e tecnologie adatti all'uso nell' aviazione	Allegato XI
2022/394	Art. 3 septies	Materiale navale	Allegato IV
2022/428	Art. 3 nonies	Beni di lusso	Allegato XVIII
2022/576	Art. 3 decies	Beni che generano introiti significativi	Allegato XXI
2022/576	Art. 3 undecies	Combustibili fossili e carbone	Allegato XXII
2022/576	Art. 3 duodecies	Beni che contribuiscono al rafforzamento industriale	Allegato XXIII

BIELORUSSIA

Regolamento	Articoli	Tipologia di beni	Allegati
2022/355	Art. I vicies	Macchinari	Allegato XIV

LA RETE SI ALLARGA...

- 🇮🇹 Le restrizioni all'export, soprattutto verso la **Russia**, si sono via via "infittite"
- 🇮🇹 Ogni regolamento va ad aggiungere ***sempre più prodotti ristretti*** all'interno del Reg. (UE) 833/2014
- 🇮🇹 Creando una **rete di Allegati** che si completano a vicenda, creando una *trama* talora molto complicata...

... AD ESEMPIO: TESSILE ABBIGLIAMENTO!

Allegato XVIII (Beni di lusso)

ex	6209 00 00	Indumenti e accessori di abbigliamento per bambini piccoli (bebè)
ex	6210 10 00	di tessuti delle voci 5602 o 5603
ex	6210 20 00	Altri indumenti del tipo di quelli considerati nelle sottovoci da 6201 11 a 6201 19
ex	6210 30 00	Altri indumenti del tipo di quelli considerati nelle sottovoci da 6202 11 a 6202 19

Allegato XXIII (Beni per il potenziamento industriale)

6003 40	Stoffe a maglia di larghezza non superiore a 30 cm, di fibre artificiali (escl. contenenti, in peso, almeno 5 % di filati di elastomeri o di fili di gomma nonché velluti, felpe, incl. stoffe dette "a peli lunghi", stoffe a ricci, etichette, scudetti e manufatti simili, stoffe a maglia impregnate, spalmate, ricoperte o stratificate nonché barriere antiaderenziali sterili per la chirurgia o l'odontoiatria della sottovoce 3006 10 30)
6005 36	Stoffe a maglia di catena, incl. quelle ottenute su telai per galloni, di larghezza superiore a 30 cm, di fibre artificiali, gregge o imbianchite (escl. contenenti, in peso, almeno 5 % di filati di elastomeri o di fili di gomma, velluti, felpe, incl. stoffe dette a peli lunghi, stoffe a ricci, etichette, scudetti e manufatti simili nonché stoffe a maglia impregnate, spalmate, ricoperte o stratificate)

... VEICOLI E LORO ACCESSORI!

- Il Reg. UE 2022/428, all'All. XVIII (relativo ai **beni di lusso**) punto 17 introduce il divieto di esportazione dei veicoli per il **trasporto terrestre, aereo e marittimo di persone** di valore unitario superiore a 50.000€, loro accessori e pezzi di ricambio
- Nella lunga lista di beni ristretti troviamo **specchietti retrovisivi, tergicristalli, fili elettrici...**
- Ma **non** i sedili!
- *Che invece sono stati vietati dal Reg. (UE) 2022/576 (Allegato XXIII relativo ai beni per il potenziamento industriale)*

9401 10	Sedili dei tipi utilizzati per veicoli aerei
9401 20	Sedili dei tipi utilizzati per autoveicoli

VALORE?



- Tema oggetto di molte discussioni e chiarimenti, non sempre soddisfacenti, da parte della Commissione (FAQ) e di ADM, avviso del 28 marzo 2022)
- Sinteticamente: per **valore si intende il valore statistico** riportato nella dichiarazione di esportazione e **per articolo si intende il prodotto confezionato per il consumo**
- Il Reg. (UE) 2022/576 (V pacchetto) ha vietato l'esportazione dei beni elencati all'Allegato XXIII senza limiti di valore: pertanto, se rileggiamo l'esempio...

<https://www.adm.gov.it/portale/documents/20182/36461000/Avviso+20220329+beni+di+lusso.pdf/141b0630-7ede-c491-86ba-9203b3281bee>

ABBIGLIAMENTO E TESSUTI!

<i>Codice delle merci</i>	<i>Descrizione prodotto</i>	<i>Divieto</i>
6209	Indumenti e accessori di abbigliamento per bambini piccoli (bebè)	<i>Vietato se superiore a 300€</i>
6003 40	Stoffe a maglia di larghezza non superiore a 30 cm, di fibre artificiali	<i>Vietato sempre!</i>

STRUMENTI

- 🇮🇹 Aggirarsi in *migliaia di pagine* di Allegati e descrizioni alla ricerca del proprio prodotto (sperando, ovviamente, di non trovarlo “listato”)
- 🇮🇹 può costituire un’impresa per cuori molto forti...
- 🇮🇹 Ma non siamo soli!



TARIC!!

POMPE DI CALORE...

8418



Reg. (UE) 2022/355 (Bielorussia)

Nome del prodotto	Codice della nomenclatura combinata (NC)
Pompe di calore diverse dalle macchine ed apparecchi per il condizionamento dell'aria della voce 8415	ex 8418

Nomenclatura	Taric	Descrizione	Paese
84186900	00	altri	BY
Restrizioni			
Proibizione all'esportazione (ALLTC) :		Regolamento: 1R 1005/09 Cadd: 4116	
Autorizzazione all'esportazione (Dual use) (ALLTC) : Condizioni		Regolamento: 4R 0001/22 Note: CD464 DU009 DU241 DU470 DU607 DU608	
Controllo all'esportazione di sostanze che riducono lo strato di ozono (ALLTC) : Certificato		Regolamento: 1R 1005/09 Cadd: 4115 Note: CD585 TM115	
Controllo all'esportazione di sostanze che riducono lo strato di ozono (ALLTC) :		Regolamento: 1R 1005/09 Cadd: 4999	
Controllo all'esportazione (BY) : Condizioni		Regolamento: 4R 0355/22 Note: TM951	

Reg. (UE) 2022/576 (Russia)

ex	8418 69 00	Unità di processo per il raffreddamento del gas nel trattamento del GNL

Nomenclatura	Taric	Descrizione	Paese
84186900	00	altri	RU
Restrizioni			
Proibizione all'esportazione (ALLTC) :		Regolamento: 1R 1005/09 Cadd: 4116	
Autorizzazione all'esportazione (Dual use) (ALLTC) : Condizioni		Regolamento: 4R 0001/22 Note: CD464 DU009 DU241 DU470 DU607 DU608	
Controllo all'esportazione di sostanze che riducono lo strato di ozono (ALLTC) : Certificato		Regolamento: 1R 1005/09 Cadd: 4115 Note: CD585 TM115	
Controllo all'esportazione di sostanze che riducono lo strato di ozono (ALLTC) :		Regolamento: 1R 1005/09 Cadd: 4999	
Controllo all'esportazione (RU) : Condizioni Condizione		Regolamento: 4R 0576/22 Note: TM856 TM875	

POMPE DI CALORE...



Codice Nota: TM951

Inizio validità: 03/03/2022

Fine validità: 31/12/9999

Inizio validità descrizione: 09/03/2022

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 Bielorussia o per un uso in Bielorussia.

Regolamento (CE) n. 765/2006 del Consiglio ? articolo 1 sexies (regolamento (UE) 2022/355 del Consiglio)

TM 95 I: Bielorussia!

TM 875: Russia!

Codice Nota: TM875

Inizio validità: 26/02/2022

Fine validità: 31/12/9999

Inizio validità descrizione: 09/04/2022

REGOLAMENTO (UE) 2022/576 DEL CONSIGLIO (Articolo 3 ter)
È vietato acquistare, fornire, trasferire o esportare, direttamente o indirettamente, beni e tecnologie idonei all'uso nella raffinazione del petrolio e nella liquefazione del gas naturale, elencati nell'allegato X, originari o meno dell'Unione, a qualsiasi persona fisica o giuridica, entità od organismo in Russia o per l'uso in tale paese.

BENI PER IL POTENZIAMENTO COMMERCIALE

- Descritti tramite **Nomenclatura Combinata** o **Sistema Armonizzato**
- Sono di più immediata individuazione...
- **Attenzione!** Non tutti i beni corrispondenti ai codici HS presenti nei regolamenti sono vietati
- Quando troviamo
- **Ex!**
- Dobbiamo leggere **sempre** la descrizione riportata nella **colonna descrittiva** del prodotto

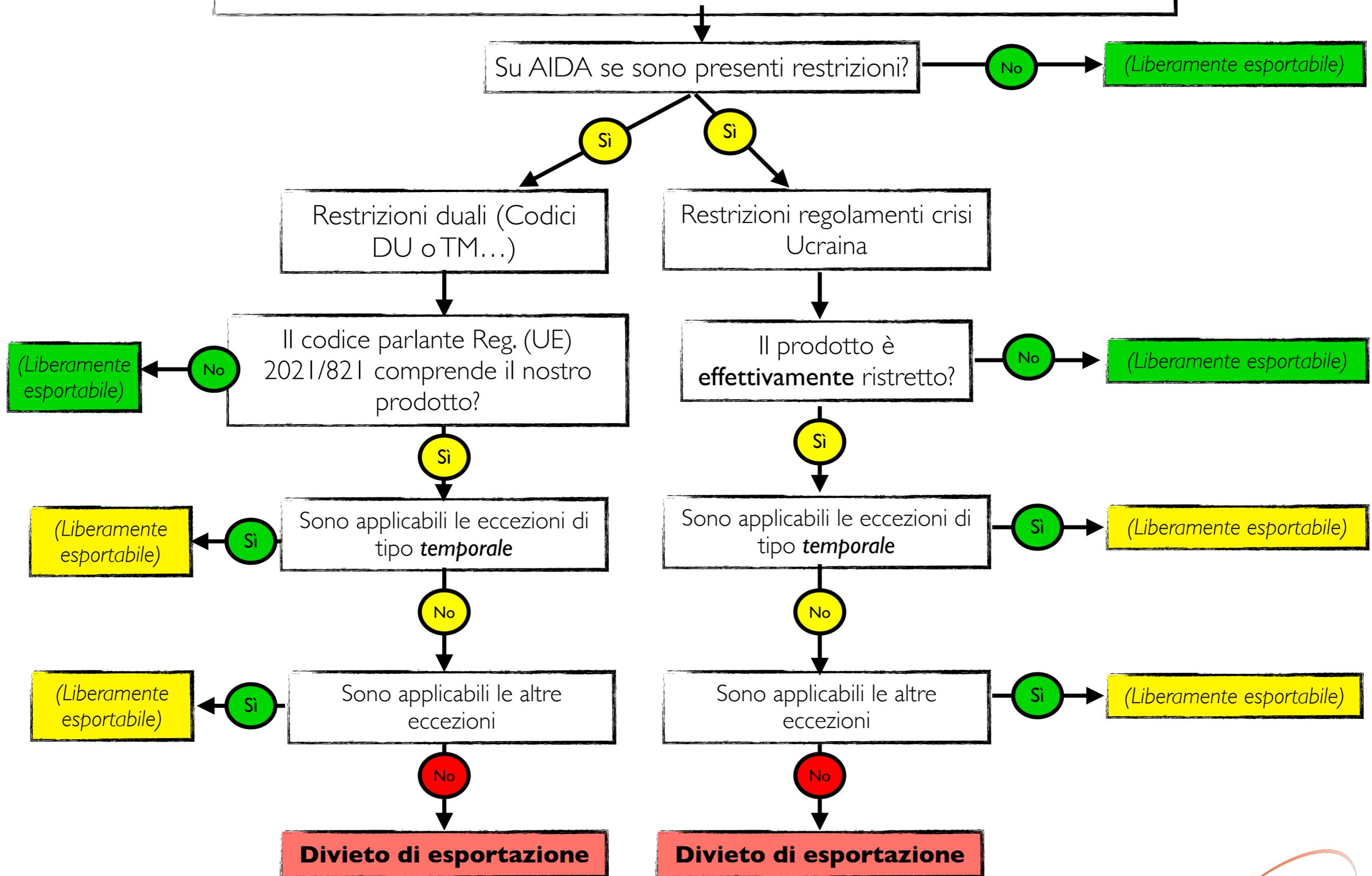
CLASSIFICAZIONE DELLE MERCI

- Cruciale, come dicevamo, per individuare i beni ristretti, è la

MAPPATURA DOGANALE

- ossia l' *interconnessione tra disciplina dual use, allegato VII e sistema armonizzato (HS, Harmonised System)/NC (Nomenclatura Combinata)*
- Vero e proprio **cardine** di flussi commerciali sicuri!

Attribuiamo la corretta NC!





LATEST NEWS!

- Tra le tante notizie che giungono da Bruxelles, quelle fornite da BusinessEurope derivano non solo da un confronto con le rappresentanze con le Confindustria europee, ma anche da un rapporto quotidiano con la Commissione
- Tra le ultimissime segnaliamo...

UK...

-  UK ha allineato, a partire dal 14 aprile, il suo apparato “sanzionatorio” con quello dell’Unione europea
-  pertanto, *beni di lusso, beni per lo sviluppo industriale, trasporti e beni “quasi duali” sono ugualmente ristretti*

UCRAINA

- 🇺🇦 La Verkhovna Rada è giunta alla fase finale di approvazione della legge che prevede la **confisca degli asset delle imprese UE e non UE presenti in Ucraina e che hanno rapporti commerciali con la Federazione Russa**: si tratta di un provvedimento che crea grande preoccupazione alle nostre imprese

IV E V PACCHETTO

- La confusione, i dubbi e le difficoltà in frontiera generatisi in seguito al IV e V pacchetto non accennano a diminuire... soprattutto a causa della **overcompliance** delle dogane:
- non solo **lunghissime file di mezzi per l'uscita dalla UE**, ma contestazioni frequentissime specialmente in ordine alle restrizioni relative alle **componenti per i veicoli per il trasporto delle persone, ai beni di lusso nell'ambito delle bevande alcoliche e alla legittimazione delle imprese di trasporto che utilizzano mezzi immatricolati in Russia**

RUSSIA

-  La Duma sta adottando un “**blocking regulation**”
-  Ossia **sanzioni** destinate a colpire le imprese russe che si adeguano alle restrizioni UE

sace 

Fulvio Liberatore - CEO

liberatore@easyfrontier.it

Carmela Massaro - Responsabile
Relazioni Esterne Easyfrontier

massaro@easyfrontier.it

emergenzaucraina@easyfrontier.it


easy frontier