

L'estratto che stai consultando
fa parte del volume in vendita
su **ShopWKI**,
il negozio online di **Wolters Kluwer**

[Torna al libro](#)



CEDAM

IPSOA

UTET[®]
GIURIDICA

il fisco

 ALTALEX

SOMMARIO

Capitolo 1 IL CREDITO DOCUMENTARIO NEL COMMERCIO INTERNAZIONALE

1.1. Introduzione al Credito documentario	1
1.2. Definizione di Credito documentario	4
1.3. Funzione del Credito documentario	9
1.4. Vantaggi del Credito documentario.....	13
1.4.1. Vantaggi del Credito documentario per il compratore.....	13
1.4.2. Vantaggi del Credito documentario per il venditore.....	14
1.5. Nascita del Credito documentario e sua evoluzione	16
1.6. Norme internazionali in materia di Crediti documentari.....	22
1.6.1. Norme ed Usi Uniformi (NUU) relative ai Crediti documen- tari	23
1.6.2. Pubblicazione 600 (NUU 600) delle Norme ed Usi Uniformi relative ai Crediti documentari.....	26
1.6.3. Norme per la presentazione elettronica dei documenti: le eNUU	30
1.6.4. Prassi Bancaria Internazionale Uniforme (PBIU)	33
1.6.5. <i>Opinions e Case Studies</i> sui Crediti documentari.....	37
1.7. Qualificazione giuridica del Credito documentario.....	38
1.7.1. Qualificazione giuridica nel diritto italiano.....	38
1.7.2. Qualificazione giuridica delle Norme internazionali	43
1.8. Caratteristiche del Credito documentario.....	45
1.8.1. Connotazioni del Credito documentario.....	45
1.8.2. Caratteristiche giuridiche del Credito documentario	48
1.9. Parti del Credito documentario.....	52
1.10. Forma del Credito documentario	54
1.10.1. Credito documentario non confermato	55
1.10.2. Credito documentario confermato.....	58
1.11. Futuro del Credito documentario.....	61
1.11.1. <i>Distributed Ledger Technology</i> (DLT)	62
1.11.2. OCR e <i>Artificial Intelligence</i>	63
1.11.3. Piattaforma digitale INBIZ <i>Trade Services per i Corporates</i>	64

Capitolo 2 LE FASI DEL CREDITO DOCUMENTARIO

2.1. Articolazione del Credito documentario.....	69
2.2. Fasi del Credito documentario.....	72
2.2.1. Accordo tra compratore e venditore.....	73

2.2.2. Incarico alla banca per l'emissione del Credito documentario	76
2.2.3. Emissione del Credito documentario	77
2.2.4. Notifica del Credito documentario	83
2.2.5. Conferma del Credito documentario	85
2.2.6. Modifica del Credito documentario	94
2.2.7. Utilizzo del Credito documentario	98
2.2.8. Esame dei documenti in un Credito documentario	106
2.2.9. Accettazione e/o rifiuto dei documenti	112
2.2.10. Regolamento del Credito documentario	117

Capitolo 3 LE TIPOLOGIE DI CREDITO DOCUMENTARIO

3.1. Tipologie di Credito documentariparagrafo	123
3.1.1. Credito trasferibile (<i>transferable credit</i>)	123
3.1.2. Credito sussidiario o controcredito (<i>back-to-back credit</i>)	129
3.1.3. Credito rotativo (<i>revolving credit</i>)	133
3.1.4. Credito di anticipazione con clausola rossa o con clausola verde (<i>red clause/green clause</i>)	136
3.1.5. Cessione del ricavo	138
3.1.6. Credito Standby	140

Capitolo 4 I DOCUMENTI NEL CREDITO DOCUMENTARIO

4.1. I documenti nel Credito documentario	149
4.1.1. Data di emissione dei documenti e data del credito	150
4.1.2. Originali, copie dei documenti e loro sottoscrizione	151
4.1.3. Emittenti dei documenti e loro formulazione	152
4.1.4. Indirizzi del beneficiario e dell'ordinante	152
4.1.5. Dati contenuti nei documenti	152
4.1.6. Tolleranze negli importi, nei prezzi unitari e/o nella quantità	153
4.1.7. Documenti non richiesti	154
4.1.8. Documenti di trasporto netti (puliti)	155
4.1.9. Sottoscrizione del documento di trasporto	155
4.1.10. Descrizione della merce	156
4.2. I singoli documenti nel Credito documentario	157
4.2.1. Fattura commerciale	160
4.2.2. Documento di trasporto relativo ad almeno due diversi modi di trasporto	164
4.2.3. Polizza di carico	167
4.2.4. Documento di trasporto marittimo non negoziabile	172
4.2.5. Polizza di carico per contratto di noleggio	175

4.2.6. Documento di trasporto aereo.....	178
4.2.7. Lettera di vettura camionistica	181
4.2.8. Lettera di vettura ferroviaria	184
4.2.9. Ricevuta del corriere, ricevuta postale o certificato di spedizione postale	187
4.2.10. Documento di assicurazione merci	189
4.3.11. Distinta dei colli o dei pesi.....	191
4.2.12. Certificato di Origine	193
4.2.13. Certificato di circolazione delle merci.....	197
4.3.14. Certificato di Origine “Form A”.....	200
4.2.15. Certificato di Ispezione delle merci	203
4.2.16. Certificato Fitosanitario	206
4.2.17. Certificato di presa in carico	209
4.2.18. Certificato di trasporto	212
4.2.19. <i>Fiata Bill of Lading</i>	215
4.2.20. <i>Tratta (Draft)</i>	218
4.3.21. Altri Certificati (<i>Other Certificates</i>).....	220

Capitolo 5

LA NEGOZIAZIONE DEL CREDITO DOCUMENTARIO E GLI INCOTERMS® 2020

5.1. Crediti documentari all’importazione.....	223
5.1.2. Rischi per l’importatore nei pagamenti con Crediti documentari.....	227
5.1.3. Istruzioni alla banca per l’emissione del Credito documentario.....	228
5.1.4. Punti di attenzione e linee guida nei crediti all’importazione.....	234
5.2. Crediti documentari all’exportazione.....	239
5.2.1. Fase preliminare alla definizione del contratto	239
5.2.2. Fase relativa alla definizione del contratto.....	243
5.2.3. Fase riguardante la notifica del Credito documentario.....	254
5.2.4. Fase connessa alla predisposizione dei documenti.....	257
5.2.5. Fase relativa alla presentazione dei documenti.....	260
5.2.6. Indicazioni per evitare le riserve bancarie.....	263
5.3. Crediti documentari in ambito domestico.....	267
5.4. Costi del Credito documentario.....	269
5.4.1. Spese e commissioni bancarie nei Crediti documentari all’import.....	270
5.4.2. Spese e commissioni bancarie nei Crediti documentari all’ <i>export</i>	272
5.4.3. Conclusioni e suggerimenti pratico-operativo.....	274
5.5. Suggerimenti pratici e conclusioni.....	275

5.5.1. Elementi essenziali del messaggio <i>Swift</i> MT 700 di emissione del Credito documentario.....	276
5.5.2. Regole per una gestione efficace del Credito documentario.....	279
5.6. Gli Incoterms® della ICC.....	293
5.6.1. Scopo degli Incoterms®.....	294
5.6.2. Incoterms® e Crediti documentari.....	295
5.6.3. Categorie e Struttura degli Incoterms® 2020.....	296
5.6.4. Incoterms® 2020 per qualsiasi modalità di trasporto.....	297
5.6.5. Incoterms® 2020 per il trasporto marittimo o per vie navigabili interne.....	300
5.6.6. Come scegliere l'Incoterms® più idoneo.....	302
5.6.7. Esempi di correlazione tra Crediti documentari ed Incoterms®.....	303
5.6.8. Conclusioni e suggerimenti pratici.....	307

Capitolo 6

I FORMULARI SWIFT RELATIVI AI CREDITI DOCUMENTARI

6.1. Introduzione ai formulari swift relativi ai crediti documentari.....	311
6.1.1. Format mt 700 issue of a documentary credit (emissione di un Credito documentario).....	314
6.1.2. Mt 705 pre-advise of a documentary credit (pre-avviso di un Credito documentario).....	316
6.1.3. Format mt 707 amendment to a documentary credit (modifica di un Credito documentario).....	317
6.1.4. Format mt 710 advise of a third bank's or a non bank's documentary credit (avviso di un Credito documentario da parte di terza banca o soggetto non bancario).....	319
6.1.5. Format mt 720 transfer of a documentary credit (trasferimento di un Credito documentario).....	321
6.1.6. Format mt 730 acknowledgement of a documentary credit message (avviso di ricezione messaggio di un Credito documentario).....	323
6.1.7. Format mt 732 advice of discharge (avviso di scarico).....	324
6.1.8. Format mt 734 advice of refusal (avviso di rifiuto).....	324
6.1.9. <i>Format</i> mt 740 authorisation to reimburse (autorizzazione al rimborso).....	325
6.1.10. Format mt 742 reimbursement claim (richiesta di rimborso).....	326
6.1.11. Format mt 747 amendment to an authorisation to reimburse (modifica dell'autorizzazione al rimborso).....	327
6.1.12. Format mt 750 advise of discrepancy (avviso di discrepanza).....	327

6.1.13. Format mt 752 authorisation to pay, accept or negotiate (autorizzazione a pagare, accettare o negoziare).....	328
6.1.14. Format mt 754 advice of payment, acceptance or negotiation (avviso di pagamento/accettazione o negoziazione).....	329
6.1.15. Format mt 756 advise of reimbursement or payment (avviso di rimborso o pagamento).....	330
6.1.16. Format mt 759 ancillary trade structured message (ausilio agli strumenti di trade finance).....	330

Capitolo 7 GLI ESEMPI DI CREDITI DOCUMENTARI

7.1. Esempi di Crediti documentari.....	333
7.1.1. Elementi di attenzione nella valutazione di un credito	334
7.1.2. Guida all'esame dei Crediti documentari.....	334

Capitolo 8 IL COMMENTO ALLE NUU 600 E ALLE PBIU 745 DELLA CCI

8.1. Commento alle Norme ed Usi Uniformi (NUU 600).....	353
8.2. Commento alla prassi bancaria internazionale uniforme (PBIU 745)	422

Capitolo 9 LA MODULISTICA BANCARIA RELATIVA AL CREDITO DOCUMENTARIO

9.1. Istruzioni per emissione di Credito documentario.....	478
9.2. Notifica emissione di Credito documentario.....	483
9.3. Modifica del Credito documentario	484
9.4. <i>Silent confirmation</i> favore beneficiario di credito non confermato.....	488
9.5. Star del credere a favore beneficiario di credito non confermato...	491
9.6. <i>Super Silent confirmation</i> favore beneficiario credito non confermato	494
9.7. Richiesta trasferimento di un Credito documentario	497

Capitolo 10 IL CREDITO DOCUMENTARIO DALLA A ALLA Z

Il Credito documentario dalla A alla Z.....	499
---	-----

L'estratto che stai consultando
fa parte del volume in vendita
su **ShopWKI**,
il negozio online di **Wolters Kluwer**

[Torna al libro](#)



CEDAM

IPSOA

UTET[®]
GIURIDICA

il fisco

 ALTALEX