

NOILE TEHNOLOGII ÎN EXPERTIZA VAMALĂ

MOLDOVAN DUMITRU, stud., anul I, MERC-191

Academia de Studii Economice a Moldovei

Republica Moldova, mun. Chișinău, str. Mitropolit Gavriil Bănulescu - Bodoni, 61, MD-2005

e-mail: dumitrumoldovam@gmail.com

Abstract. *New technologies play an important role in our lives. Because of the evolution of technologies, people have started to use them more and more in different fields of activity. In the republic of Moldova the customs structures implement in its activity new technologies to stop and liquidate smuggling and falsify goods. Customs expertise is a method of detecting these offenses by various economic agents. In order to minimize these customs frauds, it is necessary to implement new techniques to the sector, which will make the work of customs inspectors more efficient. This research highlights the lack of new methods, apparatus in customs structures for thorough analysis of goods, the documents that cross borders every day. Finally, I will confirm that customs expertise is an effective method of stopping and minimizing smuggling and counterfeit goods thanks to the new equipment used during the analysis.*

Key words: *Customs expertise, modern technologies, performant devices, contraband, specialist*

JEL CLASSIFICATION: K330

INTRODUCERE. Laboratorul vamal este o subdiviziune (cu statut de Direcție) a Departamentului venituri și control vamal al Serviciului Vamal, creat în corespundere cu prevederile Codului vamal al Republicii Moldova și are ca obiectiv efectuarea cercetărilor/încercărilor de laborator și a expertizei/evaluării mărfurilor în scopuri vamale. În baza solicitărilor colaboratorilor vamali, precum și a unor autorități publice cu funcții de control, efectuează cercetări/încercări de laborator asupra probelor de mărfuri prelevate în scopuri vamale, precum și efectuează expertiza/evaluarea mărfurilor în următoarele scopuri:

- efectuarea încercărilor de laborator întru verificarea corectitudinii declarării mărfurilor importate/exportate în/din țară;
- identificarea substanțelor narcotice și a precursorilor; identificarea mărfurilor, prin stabilirea identității caracteristicilor mărfurilor cu criteriile sale prescrise, precizarea caracteristicilor mărfii în cazul cercetării unor contravenții vamale;
- determinarea cantității, integrității mărfurilor, stării tehnice a utilajelor și mijloacelor de transport, destinației mărfurilor reieșind din caracteristicile acestora etc. [4].

Obiectivele acestei cercetări constau în faptul de a evidenția necesitatea structurilor vamale de a introduce în expertiza vamală tot mai multe utilaje moderne care vor facilita stoparea mărfurilor contrafăcute și contrabandei de către agenții economici autohtoni.

CONȚINUTUL DE BAZĂ

Analiza surselor bibliografice. Lucrarea dată este însoțită de date veridice din cadrul serviciului vamal conform principiului respectării drepturilor și intereselor legale ale subiecților activității economice. Introducerea bunurilor pe teritoriul Republicii Moldova reglementată prin legea "LEGE cu privire la modul de introducere și scoatere a bunurilor de pe teritoriul Republicii Moldova de către persoane fizice nr. 1569-XV din 20.12.2002 „HOTĂRÎRE cu privire la regulile de origine a mărfurilor nr. 1599 din 13.12.2002 „Monitorul Oficial al R. Moldova nr.174-176/1755 din 20.12.2002”.

Descrierea metodei de cercetare utilizată. Drept metodă de cercetare am utilizat analiza activității sediului „BIROUL VAMAL CHIȘINĂU,” privind activitatea lui asupra stopării contrabandei și falsificarea mărfurilor în Republica Moldova. Au fost analizate datele statistice din ultimii ani (2015-2018) bazate pe depistarea, stoparea fraudelor vamale și identificarea lor la traversarea hotarelor. Examinând situația actuală am constatat că activitatea inspectorilor vamali nu este perfectă, din cauza lipsei unui utilaj performant, metodelor de depistare moderne, care ar facilita munca acestora. Analizând și alte departamente vamale din multe țări putem constata că activitatea acestora este mai eficientă, datorită tehnicilor moderne care le facilitează verificarea, monitorizarea și depistarea

mărfurilor falsificate, minimizarea riscurilor de pătrundere a mărfii ilegale peste hotarele lor. Expertiza vamală este o metodă eficientă de analiză și depistare a mărfii, dar privind piața externă de produse constatăm că această metodă nu poate asigura o corectitudine ce ține de rezultate sigure. Pentru a înțelege mai bine procedura de efectuare a expertizelor vamale, se impune necesitatea clasificării expertizelor în baza unor criterii. Astfel, în funcție de numărul experților atrași în efectuarea expertizei se evidențiază următoarele tipuri de expertiză:

- *individuală*, se efectuează în mod individual de către expert;
- *vamală în comisie*, se efectuează de către mai mulți experți;
- *vamală complexă*, care necesită un grup de experți care dețin cunoștințe în domenii diferite.

Pentru indicarea motivată a unei expertize este necesar ca și colaboratorul organului vamal, în calitate de inițiator a desfășurării acesteia, să cunoască în mod obligatoriu bazele teoretice și practice.

La efectuarea expertizelor vamale se folosesc diferite mijloace tehnice și *metode* de cercetare, unele fiind create în special pentru expertiza vamală:

- *organoleptică*, bazată pe simțurile și percepțiile ale omului;
- *de calcul*, se bazează pe stabilirea coraportului dintre calitățile teoretice și empirice ale parametrilor mărfurilor;
- *instrumentală*, stabilită în baza indicilor mijloacelor tehnice cu ajutorul căreia se determină calitățile fizico-chimice și diferite trăsături ale materialelor [1, p. 10].

Apariția unor produse noi creează puncte slabe pentru această metodă, de aceea este necesar de a întrebuița noile tehnologii. Crearea unei baze de date (BD) comune pentru toate deparatemențele vamale din lume, unde s-ar stoca toată informația privind produsele noi care apar pe piață, ar fi o soluție. Instruirea personalului de asemenea este un punct important în expertiza vamală, aceasta ar crește experiența inspectorilor vamali și minimizarea riscurilor de nedepistare a mărfii contrafăcute. Activitatea inspectorilor vamali în tandem cu noile tehnologii este o metodă ideală de a stopa contrabanda, falsificarea și fraudarea actelor de către agenții economici, care sunt în goană după un profit mai mare [1], [2], [3].

Rezultatele obținute. În urma efectuării studiului s-a constatat că activitatea vamală și în special cea a expertizei vamale nu este cea mai reușită. Este necesar de a implementa cât mai multe soft-uri eficiente de depistare mai rapidă, utilaje performante, crearea unei BD comune pentru toate țările. În urma acestor acțiuni numărul de fraude se va micșora semnificativ.

CONCLUZII

Așadar, expertiza este cel mai eficient mijloc utilizat, dar mai necesită inovații la efectuarea controlului vamal al mărfurilor și mijloacelor de transport trecute peste frontiera vamală. Implementarea noilor tehnologii în domeniul vamal și îndeosebi în expertiza vamală, pentru a minimiza numărul de fraude vamale, ar fi o soluție. Luând în considerație tehnologizarea altor țări în acest domeniu, Republica Moldova mai are nevoie de unele perfecționări. Înlăturând unele erori din sistemul vamal și introducerea noilor tehnologii în depistarea contrabandei și mărfii ilegale, va permite să reducă la maxim importul și exportul mărfii contrafăcute.

REFERINȚE BIBLIOGRAFICE:

1. https://ibn.idsi.md/sites/default/files/imag_file/8_11_Expertiza%20marfurilor%20si%20mijloacelor%20de%20transport%20ca%20instrument%20suplimentar%20de%20efectuare%20a%20controlului%20vamal.pdf.
2. <https://customs.gov.md/ro/content/dezvoltarea-abilitatilor-profesionale-domeniul-antifrauda>
3. <https://customs.gov.md/ro/content/fraude-vamale>.
4. <https://customs.gov.md/ro/content/laboratorul-vamal>.

Coordonator științific: CAPAȚINA VALENTINA, dr., conf. univ.,
Academia de Studii Economice a Moldovei
Republica Moldova, mun. Chișinău, str. Mitropolit Gavriil Bănulescu-Bodoni, 61, MD-2005
e-mail: vcapatina@yahoo.com