

Ο ελεγκτικός ρόλος, οι δυνατότητες και η αποτελεσματικότητα της Τελωνειακής Υπηρεσίας Α.Α.Δ.Ε. εναντίον της λαθρεμπορίας αρχαιοτήτων στο υβριδικό τοπίο του 21^{ου} αιώνα.

Αικατερίνη Μικάλεφ

Τμήμα Αρχειονομίας, Βιβλιοθηκονομίας και Μουσειολογίας, Ιόνιο Πανεπιστήμιο, Κέρκυρα, Ελλάδα

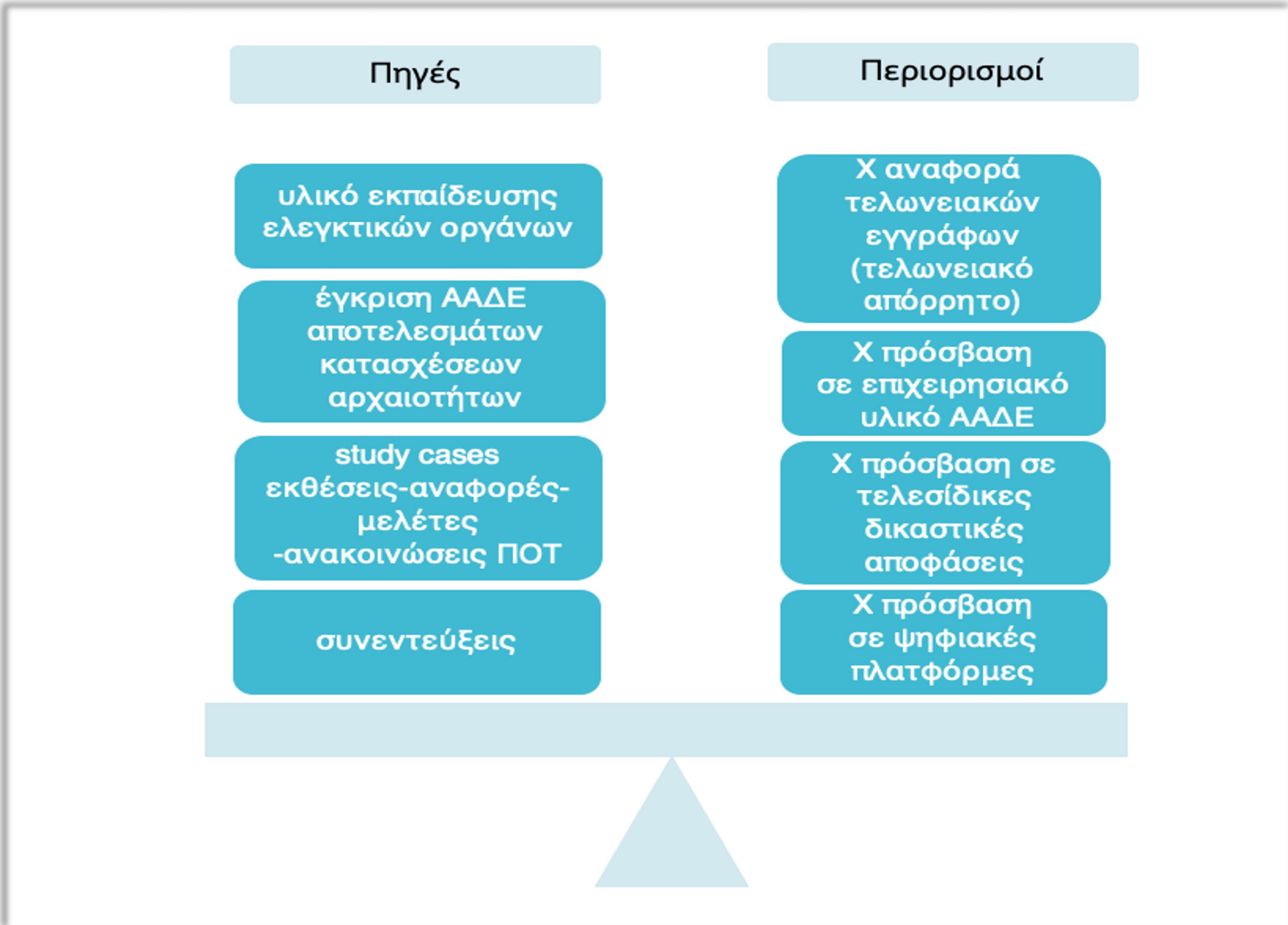
ΠΕΡΙΛΗΨΗ. Η συστηματική ανάλυση των γνωρισμάτων της αγοράς αρχαιοτήτων αποσκοπεί να εξοικειώσει τον αναγνώστη ή ελεγκτή τελωνειακό υπάλληλο ή άλλο διωκτικό όργανο με την λανθάνουσα πραγματικότητα του λαθρεμπορίου αρχαιοτήτων και το «προφίλ» των δρώντων. Κανένα επιχειρηματικό σχέδιο της Τελωνειακής Υπηρεσίας της ΑΑΔΕ μέχρι σήμερα δεν παρέχει την αναγκαία επιμόρφωση στους υπαλλήλους της σχετικά με το οικείο διεθνές, ευρωπαϊκό και εθνικό νομοθετικό πλαίσιο, τα ιδιαίτερα γνωρίσματα της διασυνοριακής εμπορευματικής ροής αρχαιοτήτων, τα στοχευμένα εργαλεία ελέγχου διαδικασίας και εκ των υστέρων, τη μεθοδολογία δίωξης της λαθρεμπορίας αρχαιοτήτων εξειδικευμένων διωκτικών αρχών και τα αποτελέσματα των επιχειρήσεων στην Ελλάδα και στο εξωτερικό. Η συστηματοποίηση του υλικού σε θεωρία και τελωνειακή πράξη στοχεύει στην πρακτική εφαρμογή του και την ανάδειξη του ρόλου των τελωνειακών αρχών στην καταπολέμηση της λαθρεμπορίας αρχαιοτήτων.

ΕΙΣΑΓΩΓΗ. Η μακρά συναλλακτική πρακτική εμπορίας αρχαιοτήτων εξελίχθηκε δυναμικά σε μια σύγχρονη αγορά διεθνούς εμπορίας με αρχαιότητες. Οι διασυνοριακές εμπορευματικές ροές αρχαιοτήτων παραβλέπουν τη συμμόρφωση με τις διεθνείς συνθήκες, τις ευρωπαϊκές συμβάσεις και τις εθνικές νομοθεσίες για την προστασία των αρχαιοτήτων ως αγαθά πολιτιστικής κληρονομιάς και τον νόμιμο τελωνισμό αρχαιοτήτων. Ο έλεγχος της διεθνούς εμπορευματικής ροής των αρχαιοτήτων συγκαταλέγεται στις αρμοδιότητες της Τελωνειακής Αρχής και η αποτελεσματικότητά του δύναται να συμβάλει καθοριστικά όχι μόνο στην καταστολή αλλά και στην πρόληψη της διεθνούς λαθρεμπορίας αρχαιοτήτων.



ΜΕΘΟΔΟΛΟΓΙΑ

- Συστηματική ερμηνεία της αρχαιολογικής και τελωνειακής νομοθεσίας για τη προστασία και τον τελωνειακό έλεγχο αρχαιοτήτων.
- Επιμορφωτικό υλικό και εγκύκλιες οδηγίες και διαταγές της Φορολογικής και Τελωνειακής Ακαδημίας – ΑΑΔΕ και του Παγκόσμιου Οργανισμού Τελωνείων (ΠΟΤ) σε θέματα δίωξης λαθρεμπορίας αρχαιοτήτων.
- Επισκόπηση μελετών και εκθέσεων επιστημονικών ομάδων καθώς και πρωτοκόλλων ελέγχου και δίωξης εθνικών και υπερεθνικών φορέων.
- Επιχειρήσεις δίωξης λαθρεμπορίας αρχαιοτήτων σε διεθνές και ευρωπαϊκό επίπεδο.
- Συνεντεύξεις ελεγκτών τελωνειακών υπαλλήλων /άλλων υποκειμένων που σχετίζονται με εμπορία ή καταλογισμό αδικημάτων που σχετίζονται με αρχαιότητες .
- Αποτελέσματα δίωξης λαθρεμπορίας αρχαιοτήτων ελληνικών και αλλοδαπών τελωνειακών αρχών.
- Αξιολόγηση - Εκτιμήσεις- Στοχοθεσία.



ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ/ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΡΕΥΝΗΤΙΚΟΥ ΕΡΓΟΥ

Η μελέτη – παρά τους περιορισμούς συγκέντρωσης υλικού - αναζητά να αναδείξει τον καθοριστικό ρόλο της τελωνειακής αρχής (και δη της ΑΑΔΕ) στην πρόληψη και καταστολή της διεθνούς λαθρεμπορίας αρχαιοτήτων μέσα από τη συστηματοποίηση της μεθοδολογίας ελέγχου της εξαγωγής, εισαγωγής ή διαμετακόμισης αρχαιοτήτων και δίωξης της παράνομης διασυνοριακής διακίνησης αρχαιοτήτων.