

باسمه تعالی

لایحه اصلاح قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز

ماده ۱- متن زیر به عنوان تبصره به بند (ج) ماده (۱) قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز مصوب ۱۳۹۲/۱۰/۳ الحاق می شود:

تبصره- هرگاه کالایی به موجب قانون، بر اساس مصوبات هیأت وزیران یا سایر مراجع قانونی بنا به مقتضیات و شرایط خاص، صدور یا ورود آن ممنوع شود، در حکم کالای مجاز مشروط است و حسب مورد مجازات جرائم و تخلفات مربوطه، حداکثر مجازات مربوط به کالای مجاز مشروط است.

ماده ۲- بند (ح) ماده (۱) قانون به شرح زیر اصلاح می شود:

ح- ارزش کالای قاچاق ورودی: عبارت است از ارزش سیف کالا (مجموع قیمت خرید کالا در مبدأ و هزینه بیمه و حمل و نقل)، به اضافه حقوق ورودی و مالیات بر ارزش افزوده که براساس نرخ ارز اعلامی توسط بانک مرکزی در زمان کشف محاسبه می شود.

ماده ۳- در بند (خ) ماده (۱) قانون عبارت «هزینه حمل و نقل و» حذف می شود.

ماده ۴- در بند (د) ماده (۱) قانون واژه های «بالاترین» و «اعلامی» حذف می شوند.

ماده ۵- بند (ز) ماده (۱) قانون به شرح زیر اصلاح و دو تبصره به آن الحاق می شود:

ز- اسناد خلاف واقع: اسنادی است که در آن خصوصیات کالای ذکر شده از حیث نوع، جنس یا سایر خصوصیات با محموله یا کالای مندرج در اظهارنامه تطبیق ننماید و یا جعلی باشد.

تبصره ۱- علاوه بر مواردی که در بند (ح) و (ج) ماده (۱۱۳) قانون امور گمرکی مصوب ۱۳۹۰/۸/۲۲ و اصلاحات بعدی آن، قاچاق محسوب می شود،

وجود هرگونه کالای اضافی بیش از پانزده درصد (۱۵٪) در واحد کالا از قبیل: تعداد یا وزن که حسب مورد در تعیین حقوق ورودی مؤثر است، چه در کالای هم‌نام یا هم‌نوع یا غیرهم‌نام یا غیرهم‌نوع همراه کالای اظهارشده در رویه ورود قطعی نیز قاچاق محسوب می‌شود.

تبصره ۲- میزان مغایرت پانزده درصد (۱۵٪) موضوع این بند و تبصره (۱) صرفاً در خصوص کشف مغایرت قبل از ترخیص است و هرگونه مغایرت به هر میزان در خصوص کالای ترخیص یا خارج شده قاچاق محسوب می‌شود.

ماده ۶- در بند (ژ) ماده (۱) قانون بعد از کلمه «اصل»، عبارت «و یا تأییدیه الکترونیکی سند پروانه» و همچنین بعد از عبارت «پروانه کران‌بری (کابوتاژ)»، عبارت «کارنه تیر و کارنه دو پاساژ» اضافه می‌شود.

ماده ۷- بند (ش) ماده (۱) قانون به شرح زیر اصلاح می‌شود:

ش - قاچاقچی حرفه‌ای: شخصی است که بیش از سه‌بار مرتکب قاچاق شود، اعم از اینکه در هر مرتبه تعقیب شده یا نشده باشد و ارزش کالا یا ارز قاچاق در هر مرتبه بیش از یک صد میلیون (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال باشد.

ماده ۸- در صدر ماده (۲) قانون بعد از عبارت «قانون امور گمرکی مصوب ۱۳۹۰/۸/۲۲»، عبارت «و اصلاحات بعدی آن» اضافه می‌شود.

ماده ۹- در بند (الف) ماده (۲) قانون عبارت «به‌ترتیب مقرر در قانون امور گمرکی»، جایگزین عبارت «در مهلت مقرر در صورت ممنوع و یا مشروط بودن صادرات قطعی آن کالا» می‌شود و یک تبصره به شرح زیر به آن الحاق می‌شود:

تبصره - مصادیق موارد قوه قهریه (فورس ماژور) و مواردی که عدم ورود کالا عمدی نیست، با پیشنهاد وزارت امور اقتصادی و دارایی و ظرف مدت سه ماه از تاریخ لازم‌الاجراء شدن این قانون به تصویب هیأت وزیران می‌رسد.

ماده ۱۰- در بند (ب) ماده (۲) قانون، بعد از عبارت «محموله‌های عبوری»، عبارت «اعم از رویه عبور داخلی و خارجی» اضافه می‌شود.

ماده ۱۱- بند (پ) ماده (۲) قانون به شرح زیر اصلاح و یک تبصره به آن الحاق می‌شود:

پ- اظهار کالا به گمرک و یا ترخیص یا خروج کالا از اماکن گمرکی با ارائه مجوزها یا اسناد جعلی.

تبصره- اسناد موضوع این بند توسط ستاد با همکاری وزارتخانه‌های امور اقتصادی و دارایی و صنعت، معدن، تجارت و اطلاعات تهیه می‌شود و ظرف مدت یک ماه از تاریخ لازم‌الاجراء شدن این قانون به تصویب هیأت وزیران می‌رسد.

ماده ۱۲- به انتهای بند (ث) ماده (۲) قانون، عبارت «به داخل کشور» اضافه می‌شود.

ماده ۱۳- بند (ج) ماده (۲) قانون به شرح زیر اصلاح و یک تبصره به آن الحاق می‌شود:

ج- اظهار کالای وارداتی با نام یا علامت تجاری ایرانی بدون اخذ مجوز قانونی از وزارت صنعت، معدن و تجارت.

تبصره- ضوابط اعطای مجوز در خصوص نحوه ورود این کالاها به کشور با پیشنهاد وزارت صنعت، معدن و تجارت تهیه می‌شود و ظرف مدت سه ماه از تاریخ لازم‌الاجراء شدن این قانون به تصویب هیأت وزیران می‌رسد.

ماده ۱۴- بند (ح) ماده (۲) قانون به شرح زیر اصلاح می‌شود:

ح- خروج کالاهای وارداتی تجمیع شده مشمول تسهیلات قانون ساماندهی مبادلات مرزی از استان مرزی بدون رعایت تشریفات قانونی یا تجمیع تجاری این کالاها یا تجمیع تجاری کالاهای مسافری.

ماده ۱۵- بند (خ) ماده (۲) قانون حذف می‌شود.

ماده ۱۶- یک تبصره به شرح زیر به انتهای ماده (۲) قانون الحاق می‌شود:

تبصره- اظهار کالای مجاز مشروط تحت عنوان کالای مجاز و یا کالای مجاز مشروط دیگری با مجوزهایی غیر از مجوزهای لازم برای کالای اظهارشده تخلف گمرکی محسوب و جریمه‌ای معادل بیست درصد (۲۰٪) تا صد

درصد (۱۰۰٪) ارزش کالای موضوع این بند به تشخیص گمرک اخذ می‌گردد. رسیدگی به اعتراض صاحب کالا یا نماینده قانونی وی برابر تشریفات مقرر در قانون امور گمرکی خواهد بود. مغایرت موضوع این بند و تبصره (۱) صرفاً در خصوص کشف مغایرت قبل از ترخیص است و هرگونه مغایرت به هر نحو در خصوص کالای ترخیص یا خارج شده قاچاق محسوب می‌شود.

ماده ۱۷- یک ماده به عنوان ماده (۲) مکرر به بعد از ماده (۲) قانون به شرح زیر الحاق می‌شود:

ماده ۲ مکرر- موارد زیر قاچاق ارز محسوب می‌شود:

الف- ورود یا خروج ارز از کشور بدون رعایت تشریفات قانونی یا از مسیرهای غیرمجاز.

ب- هرگونه اقدام به خروج ارز از کشور بدون رعایت تشریفات قانونی یا از مسیرهای غیرمجاز به شرط احراز در مراجع ذیصلاح با استناد به قرائن و امارات موجود.

پ- انجام هر عملی که در کشور عرفاً معامله ارز محسوب می‌شود از قبیل خرید، فروش و حواله توسط اشخاصی غیر از صرافی، بانک یا مؤسسه مالی - اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی در صورتی که طرف معامله صرافی، بانک یا مؤسسه مالی - اعتباری داخلی دارای مجوز مذکور نباشد.

معاملاتی که با مجوز بانک مرکزی و در حدود ضوابط تعیین شده این بانک توسط اشخاصی نظیر واردکنندگان و صادرکنندگان و معامله‌گران در بورس‌های کالایی صورت می‌گیرد، از شمول این بند و بند (ت) خارج است.

ت- معامله فردایی ارز اعم از آن که توسط صرافی یا غیر آن انجام شود.

معامله فردایی، معامله‌ای است که تحویل ارز و ریال به روز یا روزهای آینده موکول شده ولی منجر به تحویل ارز نمی‌شود یا از ابتدا قصد تحویل ارز وجود نداشته است و قصد طرفین تنها تسویه تفاوت قیمت ارز است.

بوده یا توسط مالک عامداً برای حمل کالای قاچاق در اختیار مرتکب یا با علم مالک، برای حمل کالای قاچاق مورد استفاده قرار گرفته باشد و ارزش کالا و یا ارز قاچاق بیش از یک میلیارد ریال باشد، ضبط می‌شود، مشروط بر اینکه ارزش وسیله نقلیه از پنج برابر قیمت کالای قاچاق بیشتر نباشد و در صورت مزاد بودن ارزش وسیله نقلیه به نسبت پنج برابر قیمت کالای قاچاق حمل شده ضبط می‌شود و چنانچه ارزش کالا کمتر از مبلغ مذکور باشد و مرتکب حداقل دویار به این منظور محکومیت قطعی یابد، وسیله نقلیه مذکور ضبط می‌شود. در صورتی که مرتکب بدون اطلاع مالک از وسیله نقلیه استفاده کرده باشد، از سه تا پنج برابر ارزش کالای قاچاق حمل شده به جزای نقدی وی افزوده می‌شود.

تبصره ۴- به وسایل نقلیه عمومی حامل مسافر یا بار که برای قاچاق مورد استفاده قرار گرفته‌اند پس از تنظیم صورتجلسه مبتنی بر کشف قاچاق توقیف کالا و یا ارز قاچاق و اخذ مدارک وسیله نقلیه و راننده، با رعایت تشریفات بدرقه، اجازه ادامه مسیر داده می‌شود و پس از رسیدن به مقصد با حکم مرجع قضائی توقیف می‌شوند. در صورت نداشتن بار یا مسافر وسیله نقلیه توقیف و در صورتی که محکوم علیه ظرف مدت دوماه از تاریخ ابلاغ حکم قطعی، جریمه نقدی مورد حکم را نپردازد، از محل فروش وسیله نقلیه برداشت و مابقی به مالک مسترد می‌گردد.

تبصره ۵- کلیه مبالغ، جرائم و نصاب‌های ریالی مقرر در این قانون هر سه سال یکبار با لحاظ شرایط از جمله نرخ تورم اعلامی از سوی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران با پیشنهاد وزارت امور اقتصادی و دارایی توسط هیأت وزیران تغییر می‌یابد.

در تبصره (۶) این ماده عبارت «کالای مزبور» حذف می‌شود.

ث- انجام کارگزاری خدمات ارزی در داخل کشور برای اشخاص خارج از کشور، بدون داشتن مجوز انجام عملیات صرافی از بانک مرکزی. کارگزار شخصی است که ما به ازای ارز معامله شده را در کشور دریافت می نماید.

ج- عدم ثبت معاملات ارزی در سامانه ارزی یا ثبت ناقص یا خلاف واقع اطلاعات مربوط به معاملات مذکور در این سامانه توسط صرافی، بانک یا مؤسسه مالی - اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی.

چ- عدم ارائه فاکتور معتبر یا ارائه فاکتور خلاف واقع یا دارای اطلاعات ناقص به مشتری توسط صرافی، بانک یا مؤسسه مالی - اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی.

ح- عرضه، حمل یا نگهداری ارز فاقد فاکتور معتبر یا فاقد مجوز ورود توسط اشخاصی غیر از صرافی، بانک یا مؤسسه مالی - اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی. موارد کمتر از سقف تعیینی توسط بانک مرکزی برای ورود ارز به کشور از شمول این بند خارج است.

تبصره ۱- صرافی شخص حقوقی است که از بانک مرکزی مجوز انجام عملیات صرافی اخذ نموده است. مجوز صرافی قائم به شخص حقوقی صرافی است و به هیچ طریقی قابل واگذاری یا توکیل به غیر نیست.

تبصره ۲- منظور از فاکتور معتبر، رسید سامانه ارزی حاوی اطلاعاتی نظیر کد پیگیری، طرفین معامله، میزان و زمان انجام معامله است که شماره مسلسل ارزهای موضوع معامله نیز ضمیمه آن می باشد.

تبصره ۳- بانک مرکزی مکلف است دسترسی مستمر و برخط صرافی ها، بانکها و مؤسسات مالی - اعتباری به سامانه ارزی را جهت ثبت معاملات با قابلیت وارد کردن اطلاعات مندرج در تبصره (۲) این ماده فراهم نماید.

تبصره ۴- بانک مرکزی مکلف است ظرف مدت سه ماه از تاریخ لازم الاجراء شدن این قانون، نسبت به انتشار فهرست صرافی های مجاز و مسیرهای مجاز و تشریفات قانونی ورود و خروج ارز در روزنامه رسمی کشور و

درگاه اینترنتی بانک مرکزی اقدام نماید. هرگونه تغییرات بعدی نیز باید توسط بانک مرکزی از طرق مزبور فوراً به اطلاع عموم برسد.

تبصره ۵- متخلفین از سایر ضوابط ارزی تعیینی توسط بانک مرکزی به جریمه نقدی معادل یک چهارم موضوع تخلف و دو یا چند مورد از محرومیت- های موضوع ماده (۶۹) این قانون محکوم می‌شوند. این ضمانت اجراء مانع از اعمال ضمانت اجراهای مقرر در سایر قوانین و مقررات نیست. رسیدگی به تخلف موضوع این تبصره در صلاحیت سازمان تعزیرات حکومتی است.

ماده ۱۸- ماده (۳) قانون به شرح زیر اصلاح و تبصره آن به عنوان تبصره (۱) ابقاء و سه تبصره به عنوان تبصره‌های (۲)، (۳) و (۴) به آن الحاق می‌شود:

ماده ۳- به منظور سیاست‌گذاری، برنامه‌ریزی، هماهنگی و نظارت در حوزه امور اجرائی، پیشگیری و مبارزه با قاچاق کالا و ارز، ستاد مرکزی مبارزه با قاچاق کالا و ارز متشکل از وزیران دادگستری، اطلاعات، امور اقتصادی و دارایی، کشور، امور خارجه، صنعت، معدن و تجارت، راه و شهرسازی، جهاد کشاورزی، نفت، بهداشت، درمان و آموزش پزشکی، ارتباطات و فناوری اطلاعات یا معاونان ذی‌ربط آنان و دو نفر از نمایندگان عضو کمیسیون‌های اقتصادی و قضائی و حقوقی مجلس شورای اسلامی به انتخاب مجلس و رؤسای سازمانهای تعزیرات حکومتی، جمع‌آوری و فروش اموال تملیکی، صدا و سیمای جمهوری اسلامی ایران، بازرسی کل کشور، رئیس ستاد کل نیروهای مسلح، فرماندهی نیروی انتظامی جمهوری اسلامی ایران، رؤسای کل بانک مرکزی، بیمه مرکزی و گمرک جمهوری اسلامی ایران، رئیس سازمان ملی استاندارد ایران، رئیس مرکز آمار ایران، رئیس اتاق بازرگانی و صنایع و معادن و کشاورزی ایران، رئیس اتاق اصناف ایران، رئیس اتاق تعاون مرکزی ایران، دادستان کل کشور و نماینده تام‌الاختیار رئیس قوه قضائیه با ریاست رئیس‌جمهور یا نماینده ویژه وی تشکیل می‌گردد. تصمیمات این ستاد پس از امضای رئیس‌جمهور و یا نماینده ویژه وی با رعایت اصل یکصد و بیست

و هفتم (۱۲۷) قانون اساسی در موضوعات مرتبط با قاچاق کالا و ارز برای تمامی دستگاه‌های اجرائی و نیروهای انتظامی لازم‌الاجراء است.

سایر دستگاه‌های مرتبط با امر پیشگیری و مبارزه با قاچاق کالا و ارز از جمله قوه قضائیه، نیروهای نظامی، سازمان صدا و سیما، جمهوری اسلامی ایران جز در موارد اذن رهبری نیز موظف به رعایت و اجرای مصوبات ستاد می‌باشند.

تبصره ۲- آیین‌نامه مربوط به نصاب رسمیت و اتخاذ تصمیم در جلسات ستاد و نحوه تشکیل و اداره جلسات و نیز ساختار سازمانی و تشکیلات اداری و مالی و شرح وظایف تفصیلی دبیرخانه ستاد، توسط ستاد تهیه و ظرف مدت سه ماه از تاریخ لازم‌الاجراء شدن این قانون به تصویب هیأت وزیران می‌رسد.

تبصره ۳- تخلف از مصوبات ستاد و زمان‌بندی اجرای آن با اعلام ستاد پس از تصویب دو سوم اعضای آن و نیز تخلف از وظایف مقرر در این قانون یا آیین‌نامه‌های اجرائی آن در صورتی که در این قانون یا سایر قوانین برای آن مجازات شدیدتری تعیین نشده باشد، مستوجب مجازات مقرر در ماده (۵۷۶) قانون مجازات اسلامی مصوب سال ۱۳۹۲/۲/۱ می‌باشد.

تبصره ۴- رئیس‌جمهور یا نماینده ویژه وی که ظرف یک‌ماه از تاریخ لازم‌الاجراء شدن این قانون منصوب می‌شود، مکلف به برگزاری جلسات ستاد حداقل هر دو ماه یکبار می‌باشد.

جلسات ستاد صرفاً با حضور رئیس‌جمهور یا نماینده ویژه وی به عنوان رئیس جلسه برگزار می‌شود.

ماده ۱۹- ماده (۴) قانون و تبصره‌های آن حذف و عنوان «فصل دوم- پیشگیری از قاچاق» به قبل از ماده (۵) قانون منتقل می‌شود.

ماده ۲۰- در ماده (۵) قانون بعد از عبارت «مبادله کالا و ارز» عبارت «از قبیل سامانه شناسایی و مبارزه با کالا و ارز قاچاق» اضافه و تبصره (۳) آن به شرح زیر اصلاح می‌شود:

نزد خزانه‌داری کل کشور واریز می‌شود. سالانه مبلغ ۱۵۰۰ میلیارد ریال از وجوه فوق متناسب با پیشرفت و اثربخشی برنامه‌های موضوع ماده (۱۲) قانون و میزان و کیفیت کارایی دستگاه‌های ذی‌ربط و مراجع رسیدگی‌کننده و تأثیر در امر پیش‌گیری و مبارزه با قاچاق به مدت سه سال به شرح ذیل پرداخت خواهد شد. پس از سه سال مبلغ فوق سالانه بیست درصد (۲۰٪) کاهش می‌یابد به نحوی که پس از شش سال از تصویب قانون، مبلغ ثابت ۳۸ میلیارد ریال جهت تأمین هزینه‌های اجرای قانون پرداخت شود.

مبلغ موضوع این ماده به شرح ذیل در سرفصل‌های تعیین شده هزینه می‌شود:

- ۱- معادل هفتاد و پنج درصد (۷۵٪) جهت تجهیز امکانات مورد نیاز برای پیشگیری و مبارزه با قاچاق، هزینه‌های اجرای قانون نظیر حمل و نقل، آزمایش و امحاء کالای ممنوعه؛
 - ۲- معادل بیست و پنج درصد (۲۵٪) در جهت مسائل آموزشی و پژوهشی در امر پیشگیری و مبارزه با قاچاق و صیانت، معاضدت، پاداش و مسائل رفاهی کارکنان دستگاه‌های مؤثر در امر مبارزه با قاچاق کالا و ارز.
- تبصره ۱- نحوه پرداخت وجوه موضوع این ماده مطابق دستورالعملی است که با پیشنهاد دبیرخانه ستاد به تصویب اعضای ستاد می‌رسد.
- تبصره ۲- مصرف و اختصاص وجوه فوق در غیر از موارد موضوع این ماده، تصرف غیرقانونی در اموال دولتی محسوب و مرتکب به مجازات مقرر در قانون مجازات اسلامی محکوم می‌شود.
- تبصره ۳- کارمزد فروش کالاهای قاچاق مطابق ماده (۹) قانون تأسیس سازمان جمع‌آوری و فروش اموال تملیکی و اساسنامه آن مصوب ۱۳۷۰ تعیین و وجوه حاصل از فروش پس از کسر کارمزد فروش و هزینه‌های مربوط به حساب تمرکز وجوه حاصل از فروش و جریمه‌ها نزد خزانه‌داری کل کشور واریز و در مواردی که کالاهای قاچاق مطابق قانون مزبور منهدم، مسترد و یا واگذار می‌شوند،

تبصره ۳- ستاد موظف است با همکاری وزارتخانه‌های صنعت، معدن و تجارت، امور اقتصادی و دارایی (گمرک جمهوری اسلامی ایران)، بانک مرکزی و سایر دستگاه‌های ذی‌ربط به تشخیص ستاد از طریق وزارت اطلاعات به تهیه، اجراء و بهره‌برداری از سامانه موضوع این ماده اقدام نماید.

کلیه مراکز مرتبط با تجارت داخلی و خارجی کشور، موظف به ارائه و تبادل اطلاعات از طریق سامانه فوق می‌باشند.

ماده ۲۱- یک ماده به عنوان ماده (۶) مکرر (۱) قانون به شرح زیر الحاق می‌شود:

ماده ۶ مکرر ۱- وزارت صنعت، معدن و تجارت موظف است به منظور ابلاغ ضوابط تجاری در فرآیندهای تجارت نظیر ضوابط و مقررات مذکور در آیین‌نامه مقررات صادرات و واردات و ضمایم آن، «سامانه ضوابط و مقررات تجاری» را ظرف مدت سه‌ماه از تاریخ لازم‌الاجراء شدن این قانون، ایجاد، راه‌اندازی و بهره‌برداری نماید. این وزارت موظف است آخرین ضوابط تجاری را حداکثر ظرف مدت بیست و چهار ساعت به صورت الکترونیکی و برخط به کلیه دستگاه‌هایی که مسئولیت اعمال ضوابط یا مقررات تجاری یا نظارت بر آن را بر عهده دارند از جمله سازمان توسعه تجارت و گمرک ابلاغ نماید و دستگاه‌های مزبور موظفند به محض ابلاغ، ضوابط و مقررات مذکور را به صورت سامانه‌ای (سیستمی) اعمال نمایند.

تبصره ۱- وزارت صنعت، معدن و تجارت مکلف است ضوابط و مقررات تجاری مذکور را در اسرع وقت جهت اطلاع رسانی به عموم مردم به طریق مقتضی منتشر نماید.

تبصره ۲- لازم‌الاجراء شدن ضوابط و مقررات تجاری منوط به ابلاغ در سامانه موضوع این ماده و انتشار عمومی آن است.

ماده ۲۲- یک ماده به عنوان ماده (۶) مکرر (۲) به شرح زیر الحاق می‌شود:

ماده ۶ مکرر ۲- به منظور افزایش هزینه و خطر ارتکاب قاچاق، دولت مکلف است با ایجاد و استفاده از سامانه‌های هوشمند، تدابیری اتخاذ نماید که از ارائه هرگونه خدمات، نظیر خدمات بانکی، بیمه‌ای، مالی، حمل و نقل، نگهداری و گارانتی به کالاهایی که تولید یا واردات آنها در سامانه‌های قانونی مربوطه ثبت نشده است، جلوگیری شود. کلیه مراکز مرتبط با تجارت داخلی و خارجی کشور موظفند در راستای تحقق این امر، همکاری لازم را با دستگاه‌های متولی این سامانه‌ها داشته باشند.

تبصره ۱- ارائه خدمات مذکور به کالاهای فوق ممنوع بوده و مرتکب به حبس یا جزای نقدی درجه هفت محکوم می‌گردد؛ مگر اینکه در این قانون یا قوانین دیگر مجازات شدیدتری پیش‌بینی شده باشد.

تبصره ۲- چنانچه ارائه خدمات، منجر به ورود و ثبت کالای قاچاق در سامانه‌های موضوع این قانون گردد مرتکب به حبس یا جزای نقدی درجه شش محکوم می‌گردد؛ مگر اینکه در این قانون یا قوانین دیگر مجازات شدیدتری پیش‌بینی شده باشد.

ماده ۲۳- تبصره (۲) ماده (۷) قانون حذف می‌شود.

ماده ۲۴- متن زیر به‌عنوان تبصره (۴) به ماده (۷) قانون الحاق می‌شود:

تبصره ۴- به منظور مقابله با قاچاق ارز و مدیریت منابع و مصارف ارزی، کلیه واردکنندگان کالا موظفند منشأ ارز کالای وارداتی خود را در سامانه موضوع بند (الف) ماده (۶) این قانون، پس از ثبت سفارش و قبل از ترخیص، اظهار نمایند. بانک مرکزی موظف است پس از دریافت اطلاعات منشأ ارز، بلافاصله نسبت به بررسی آن اقدام نموده و در صورت صحت اطلاعات ابرازی، شناسه رهگیری معتبر به اطلاعات مذکور اختصاص دهد. مجوز ثبت سفارش تا قبل از دریافت شناسه رهگیری موضوع این تبصره قابل استناد جهت اظهار و ترخیص در گمرک نیست.

ماده ۲۵- تبصره (۲) بند (ب) ماده (۱۱) قانون به شرح زیر اصلاح می‌شود:

تبصره ۲- هزینه‌های اجرای حکم موضوع این بند هر ساله در بودجه سالانه پیش‌بینی می‌شود و مطابق آیین‌نامه‌ای که به پیشنهاد ستاد و وزارت دادگستری تهیه می‌شود و به تصویب هیأت وزیران می‌رسد، به مصرف خواهد رسید.

ماده ۲۶- بند (ت) ماده (۱۸) قانون به شرح زیر اصلاح می‌شود:

ت- ارز: جریمه نقدی ارز ورودی، یک تا دو برابر بهای ریالی آن و جریمه نقدی ارز خروجی یا اقدام به خروج ارز، دو تا چهار برابر بهای ریالی آن؛ جریمه نقدی در سایر موارد معادل بهای ریالی ارز که در این موارد ضبط ارز اعمال نمی‌شود.

ماده ۲۷- تبصره (۱) ماده (۱۸) قانون به شرح زیر اصلاح می‌شود:

تبصره ۱- عرضه یا فروش کالای قاچاق موضوع این ماده ممنوع است و مرتکب علاوه بر ضبط کالا به حداقل مجازات‌های مقرر در این ماده محکوم می‌شود. چنانچه عرضه یا فروش کالای قاچاق از طریق فضای مجازی از قبیل شبکه اجتماعی، تارنما یا پیامک و یا تلفن صورت پذیرد، مرتکب علاوه بر ضبط کالا به دو برابر ارزش کالای قاچاق محکوم می‌شود.

ماده ۲۸- ماده (۲۰) قانون و تبصره‌های آن به شرح زیر اصلاح می‌شود:

ماده ۲۰- وسایل نقلیه مورد استفاده در حمل کالا یا ارز قاچاق موضوع ماده (۱۸) این قانون اعم از آبی، زمینی و هوایی توقیف و علاوه بر مجازات‌های مقرر در ماده مذکور، معادل ارزش وسیله نقلیه به جریمه نقدی حامل اضافه می‌شود. اگر ارزش وسیله نقلیه بیش از ارزش کالا یا ارز قاچاق باشد، به جای معادل ارزش وسیله نقلیه، معادل ارزش کالا یا ارز قاچاق به جریمه نقدی حامل اضافه می‌شود.

تبصره ۱- در صورتی که محکوم علیه ظرف ده روز از تاریخ ابلاغ احضاریه اجرای احکام، جریمه نقدی مورد حکم موضوع این قانون را نپردازد، وسیله نقلیه ضبط و از محل فروش وسیله نقلیه برداشت و مابقی به مالک مسترد می‌شود.

تبصره ۲- چنانچه متهم پس از توقیف خودرو و وثیقه نقدی معادل حداکثر جزای نقدی این قانون را تودیع نماید، از وسیله نقلیه رفع توقیف می‌شود.

تبصره ۳- در صورتی که وسیله نقلیه، متعلق به شخصی غیر از مرتکب حمل کالا یا ارز قاچاق باشد و از قرآنی از قبیل سابقه مرتکب یا جاسازی ثابت شود با علم و اطلاع مالک وسیله نقلیه برای ارتکاب حمل کالا یا ارز قاچاق در اختیار حامل قرار گرفته است یا مالک پس از علم و اطلاع، اقدام بازدارنده به عمل نیاورده باشد، جریمه نقدی موضوع این ماده به جریمه نقدی مالک نیز اضافه می شود.

تبصره ۴- در صورتی که وسیله نقلیه بلاصاحب یا صاحب متواری و یا مجهول المالک باشد، عین وسیله نقلیه به نهاد مأذون از سوی ولی فقیه تحویل می شود و یا با هماهنگی و أخذ مجوز فروش از نهاد مأذون کالای مزبور توسط سازمان جمع آوری و فروش اموال تملیکی به فروش می رسد و وجوه حاصل از آن به حساب نهاد مأذون از سوی ولی فقیه واریز می شود.

تبصره ۵- بارگنج (کانتینر) جزء وسیله نقلیه محسوب نمی شود.

تبصره ۶- به وسایل نقلیه عمومی حامل مسافر که برای حمل کالا یا ارز قاچاق مورد استفاده قرار گرفته اند، پس از تنظیم صورتجلسه مبتنی بر کشف قاچاق، توقیف کالا و یا ارز قاچاق و أخذ مدارک وسیله نقلیه و راننده، اجازه ادامه مسیر داده می شود و وسیله نقلیه پس از رسیدن به مقصد توقیف می شود. دستورالعمل مربوط به این تبصره ظرف مدت سه ماه از تاریخ لازم الاجراء شدن این قانون، توسط ستاد تهیه و ابلاغ می شود.

ماده ۲۹- یک ماده به عنوان ماده (۲۵ مکرر) به قانون به شرح زیر الحاق

می شود:

ماده ۲۵ مکرر- حمل، عرضه، خرید، فروش، نگهداری، اقدام برای خروج و یا خارج کردن منابع طبیعی نظیر چوب، هیزم یا زغال حاصل از درختان جنگلی و سایر محصولات، فرآورده ها یا مصنوعات منابع طبیعی اعم از جنگلی و مرتعی بدون تحصیل پروانه از مرجع ذیصلاح ممنوع است و مرتکب علاوه بر ضبط

کالاهای مزبور و آلات و ادوات مورد استفاده، مشمول مجازات‌ها و احکام مقرر برای کالای مجاز مشروط می‌شود.

تبصره ۱- حمل یا عرضه یا خرید یا فروش و یا نگهداری کالاهای موضوع این ماده که برای مصرف روستایی جنگل‌نشینان یا دهکده‌های مجاور جنگل و یا جهت مصارف دیگر توسط سازمان جنگل‌ها و مراتع اختصاص داده شده به نقاط دیگر، قاچاق محسوب شده، علاوه بر ضبط این کالاها و آلات و ادوات مورد استفاده، مرتکب حسب مورد به حداقل مجازات مقرر در این ماده محکوم می‌شود.

تبصره ۲- در خصوص وسایل نقلیه حامل اقلام فوق، مطابق ماده (۲۰) این قانون رفتار می‌شود و چنانچه در این زمینه از دواب و یا هر وسیله دیگری استفاده شود با ملاک ماده (۲۰) اقدام می‌شود.

تبصره ۳- فهرست مصادیق منابع طبیعی و محصولات، فرآورده‌ها یا مصنوعات منابع طبیعی اعم از جنگلی و مرتعی و نوع مجوزها و نحوه دریافت آن، ظرف سه ماه از تاریخ لازم‌الاجراء شدن این قانون توسط وزارت جهاد کشاورزی اعلام می‌شود.

تبصره ۴- مرجع پاسخ به استعلامات موضوع ماده (۴۷) این قانون در خصوص کالاهای موضوع این ماده و اعلام فهرست ارزش اولیه این کالاها، سازمان جنگل‌ها، مراتع و آبخیزداری کشور است.

تبصره ۵- در تخلفات موضوع این ماده و ماده (۲۷) این قانون، مقررات ماده (۲۱) قانون اعمال نمی‌شود.

ماده ۳۰- ماده (۲۷) قانون و تبصره‌های آن به شرح زیر اصلاح می‌شود:

ماده ۲۷- هر شخص حقیقی یا حقوقی که اقدام به واردات و صادرات دارو، مکمل‌ها، ملزومات و تجهیزات پزشکی، مواد و فرآورده‌های خوراکی، آشامیدنی، آرایشی و بهداشتی بدون انجام تشریفات قانونی و یا ساخت بدون رعایت تشریفات یا مقررات مربوطه نماید به مجازات کالاهای قاچاق به شرح زیر محکوم می‌شود. این مجازات مانع از پرداخت دیه و خسارت‌های وارده نیست:

الف- در صورتی که کالای مکشوفه، مواد و فرآورده‌های دارویی، فرآورده‌های زیستی (بیولوژیک)، مکمل‌ها، ملزومات و تجهیزات پزشکی باشد، عمل مرتکب مشمول مجازات قاچاق کالاهای ممنوع موضوع ماده (۲۲) این قانون می‌باشد.

ب- در صورتی که کالای مکشوفه شامل مواد و فرآورده‌های خوراکی، آشامیدنی، آرایشی و بهداشتی باشد، مرجع رسیدگی کننده مکلف است نسبت به استعمال مجوز مصرف انسانی کالاهای مذکور اقدام و وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی موظف است ظرف ده روز به این استعمال پاسخ دهد. هرگاه کالای مکشوفه مذکور موفق به اخذ مجوزهای بهداشتی و درمانی در خصوص مصرف انسانی گردد، عمل مرتکب مشمول مجازات مندرج در بند (ب) ماده (۱۸) این قانون می‌شود و در غیر این صورت کالای مکشوفه، کالای تقلبی، فاسد، تاریخ مصرف گذشته و یا مضر به سلامت مردم شناخته می‌گردد و مشمول مجازات قاچاق کالاهای ممنوع می‌باشد.

تبصره ۱- حمل، نگهداری، عرضه یا فروش محصولات فوق نیز مشمول مجازات‌ها و احکام مقرر در این ماده می‌باشد.

تبصره ۲- آیین‌نامه اجرایی این ماده در مورد چگونگی اجراء و میزان لازم از کالا برای استعمال مجوز مصرف انسانی با پیشنهاد وزارتخانه‌های بهداشت، درمان و آموزش پزشکی، صنعت، معدن و تجارت و ستاد تهیه می‌شود و ظرف مدت سه ماه از تاریخ لازم‌الاجراء شدن این قانون به تصویب هیأت وزیران می‌رسد.

ماده ۳۱- یک ماده به عنوان ماده (۳۵ مکرر ۱) به شرح زیر به قانون الحاق

می‌شود:

ماده ۳۵ مکرر ۱- چنانچه شخصی اقدام به هرگونه ارائه یا بهره‌برداری از اسناد صادرات صوری نماید، علاوه بر مجازات جرائم و تخلفات مقرر در قوانین و مقررات مربوطه، به ضبط کالا و جریمه نقدی معادل ارزش کالاهای مذکور محکوم می‌گردد.

ماده ۳۲- یک ماده به عنوان ماده (۳۵ مکرر ۲) به شرح زیر الحاق می شود:
 ماده ۳۵ مکرر ۲- هرگونه سوءاستفاده از کارت بازرگانی نظیر واگذاری، بهره برداری از منافع، خرید، فروش، اجاره و هر نوع نقل و انتقال آن به غیر تحت هر عنوان ممنوع است و مرتکب یا مرتکبین به شرح زیر مجازات می شوند:
 الف- انتقال گیرنده یا بهره بردار: علاوه بر ضبط کالا و پرداخت تضامنی خسارت وارده به دولت، به پرداخت جریمه نقدی معادل نصف ارزش کالا؛
 ب- انتقال دهنده: علاوه بر ابطال کارت بازرگانی و پرداخت تضامنی خسارت وارده به دولت، به پرداخت جریمه نقدی معادل یک تا دو برابر منافع تحصیل شده.

ماده ۳۳- در صدر ماده (۳۷) قانون و تبصره (۱) آن، واژه «یگان» قبل از عبارت «حفاظت گمرک های کشور» اضافه می شود.

ماده ۳۴- تبصره (۲) ماده (۳۷) قانون به شرح زیر اصلاح می شود:
 تبصره ۲- نحوه حمل و به کارگیری سلاح نیروی یگان حفاظت گمرک های کشور و سازمان بنادر و دریانوردی تابع «قانون به کارگیری سلاح توسط مأموران نیروهای مسلح در موارد ضروری مصوب سال ۱۳۷۳» خواهد بود.

ماده ۳۵- متن زیر به عنوان تبصره (۳) به ماده (۳۷) قانون الحاق می شود:
 تبصره ۳- نیروهای یگان گارد و انتظامات سازمان بنادر و دریانوردی ایران برای حفاظت از بنادر و محوطه های بندری به غیر از امور اجرائی مبارزه با قاچاق کالا و ارز که در حیطة وظایف یگان حفاظت گمرک های کشور می باشد، ضابط قضائی محسوب می شوند.

ماده ۳۶- در تبصره (۱) ماده (۴۱) قانون عبارت «مراجع ذی صلاح» جایگزین عبارت «مراجع قضائی» می شود.

ماده ۳۷- در ماده (۴۲) قانون، عبارت «مرجع رسیدگی کننده» جایگزین عبارت «مرجع قضائی» می شود.

ماده ۳۸- یک ماده به عنوان ماده (۴۲ مکرر) به شرح زیر به قانون الحاق می شود:

ماده ۴۲ مکرر- توقف برای بازرسی وسایل نقلیه که ظن قوی به حمل کالا یا ارز قاچاق در آنها می رود از سوی ضابطین نیاز به اذن موردی مقام رسیدگی کننده ندارد.

تبصره- مصادیق و ضوابط تشخیص ظن قوی حمل کالا یا ارز قاچاق توسط ستاد تهیه می شود و ظرف مدت سه ماه از تاریخ لازم الاجراء شدن این قانون به تصویب هیأت وزیران می رسد. متخلف از ضوابط تعیین شده مشمول مجازات مقرر در ماده (۵۷۶) قانون مجازات اسلامی است.

ماده ۳۹- متن ماده (۴۴) قانون به شرح زیر اصلاح می شود:

ماده ۴۴- رسیدگی به جرائم قاچاق کالا و ارز سازمان یافته و حرفه ای، قاچاق کالاهای ممنوع و قاچاق کالا و ارز مستلزم حبس و یا انفصال از خدمات دولتی در صلاحیت دادسرا و دادگاه انقلاب است. سایر پرونده های قاچاق کالا و ارز از حیث صلاحیت مراجع رسیدگی کننده، تخلف محسوب می شود و رسیدگی به آن در صلاحیت سازمان تعزیرات حکومتی است. موارد دیگر موضوع این قانون نظیر حمل، نگهداری، عرضه و فروش کالا یا ارز قاچاق در صورتی که مستلزم حبس یا انفصال از خدمات دولتی یا مربوط به کالای ممنوع باشد، در صلاحیت دادسرا و دادگاه انقلاب و در غیر این صورت در صلاحیت شعب بدوی و تجدیدنظر ویژه رسیدگی به تخلفات قاچاق کالا و ارز سازمان تعزیرات حکومتی است.

در خصوص تمامی موارد موضوع این قانون، چنانچه پرونده ای، متهمان متعدد داشته و رسیدگی به اتهام یکی از آنان در صلاحیت دادسرا و دادگاه انقلاب باشد، به تمامی اتهامات در این مراجع رسیدگی می شود.

ماده ۴۰- ماده (۴۷) قانون به شرح زیر اصلاح و سه تبصره به آن الحاق

می شوند:

ماده ۴۷- شعبه رسیدگی کننده مکلف است جهت اتخاذ تصمیم درباره احراز قاچاق و یا حمل، نگهداری، عرضه یا فروش کالا یا ارز قاچاق نسبت به استعلام نظر کارشناسی مشورتی از سازمانهای مأمور وصول درآمدهای دولت نظیر گمرک و بانک مرکزی در مورد تعیین ارزش کالا یا ارز مکشوفه و بررسی اسناد ابرازی جهت انطباق و تعلق به کالای مکشوفه اقدام نماید. وقت رسیدگی به سازمانهای مذکور و متهم ابلاغ می شود. سازمان مأمور وصول درآمدهای دولت موظف است ظرف ده روز از تاریخ دریافت استعلام، پاسخ آن را ارسال و نماینده حقوقی خود را نیز برای حضور در جلسه رسیدگی معرفی نماید. در هر صورت تشکیل جلسه رسیدگی منوط به حضور نماینده مذکور نیست.

تبصره ۱- ارزش کالاهای ممنوع به موجب فهرستهای قیمت گذاری سالانه ستاد تصویب و ابتدای هر سال ابلاغ می گردد.

تبصره ۲- مرجع تشخیص ایرانی یا خارجی بودن کالای مکشوفه حسب مورد یکی از وزارتخانههای صنعت، معدن و تجارت، جهاد کشاورزی یا بهداشت، درمان و آموزش پزشکی یا سازمان ملی استاندارد ایران می باشد. این مراجع با درخواست شعبه رسیدگی کننده و بررسی مشخصات کالا مانند محل تولید و واحد تولیدکننده، نسبت به اظهار نظر مستدل اقدام می نماید. دستورالعمل مربوط به اجرای این تبصره و تعیین مصادیق کالای مربوط به دستگاههای فوق و نحوه اعتراض و پذیرش به نظرات موضوع این تبصره، ظرف مدت یک ماه از تاریخ لازم الاجراء شدن این قانون توسط ستاد تدوین و ابلاغ می گردد.

تبصره ۳- کارشناسی موضوع این ماده و تبصره های آن صرفاً توسط دستگاههای موضوع این ماده صورت می پذیرد و قابل ارجاع به کارشناس رسمی دادگستری نیست.

ماده ۴۱- در ماده (۴۸) قانون، عبارت «کالا و یا ارز قاچاق»، جایگزین عبارت «کالای قاچاق» می شود.

ماده ۴۲- به انتهای ماده (۴۹) این قانون، عبارت «این قضات موظفند در طول مدت مأموریت به صورت تمام وقت در شعبه حضور داشته باشند» اضافه و یک تبصره به شرح زیر به عنوان تبصره (۲) به ماده (۴۹) قانون الحاق می‌شوند:

تبصره ۲- در پرونده‌های با ارزش بیش از یک میلیارد (۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به طور مطلق و در پرونده‌های با ارزش یک میلیارد (۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال و کمتر در صورت اقتضاء، شعب تجدیدنظر ویژه رسیدگی به پرونده‌های قاچاق کالا و ارز موظفند با صدور دستور تعیین وقت رسیدگی، متهم، نماینده دستگاه کاشف و ضابط و نیز سایر اشخاصی که حضورشان ضروری است را احضار کنند. متهم می‌تواند شخصاً حاضر شود یا نماینده معرفی کند. در هر حال عدم حضور یا عدم معرفی وکیل یا نماینده مانع از رسیدگی نیست.

ماده ۴۳- تبصره (۳) ماده (۵۰) قانون حذف و شماره تبصره (۴) به تبصره (۳) اصلاح می‌شود.

ماده ۴۴- یک ماده به عنوان ماده (۵۰ مکرراً) به شرح زیر به بعد از ماده (۵۰) قانون الحاق می‌شود:

ماده ۵۰ مکرراً - آراء صادره از شعب بدوی تعزیرات حکومتی، دادسرا و دادگاه انقلاب در صورتی که مبنی بر براءت، منع یا موقوفی تعقیب باشد یا در مواردی که نسبت به برخی از متهمین یا بخشی از ارزش پرونده یا عنوان یا عناوین اتهامی متهم یا متهمین پرونده، آراء مذکور صادر گردد و همچنین آراء محکومیت در مواردی که مجازات تعیینی کمتر از مجازات مقرر قانونی باشد، رأی صادره به دبیرخانه ستاد، وزارت اطلاعات و حسب مورد دادستان، ابلاغ می‌شود و ظرف بیست روز از تاریخ ابلاغ، وفق تبصره‌های این ماده قابل تجدیدنظرخواهی است. پرونده حسب مورد از سوی رئیس سازمان تعزیرات حکومتی یا رئیس کل دادگستری استان برای رسیدگی مجدد به یکی از شعب تجدیدنظر مربوطه ارجاع می‌شود. رأی شعبه تجدیدنظر قطعی و لازم‌الاجراء است.

تبصره ۱- آراء برائت صادره در خصوص پرونده‌های با ارزش کمتر از یک میلیارد (۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به استثنای پرونده‌های سازمان یافته، حرفه‌ای، ممنوع، مستلزم حبس یا انفصال از خدمات دولتی یا موارد موضوع تبصره (۴) ماده (۵۰) قابل تجدیدنظر نیست.

تبصره ۲- در خصوص پرونده‌های قابل تجدیدنظر، به شرح زیر اقدام می‌شود:

۱- در پرونده‌هایی که کاشف و یا ضابط آن وزارت اطلاعات است، تجدیدنظر خواهی از آن رأساً توسط این وزارتخانه صورت می‌گیرد.

۲- در خصوص پرونده‌های به‌جز بند (۱)، کارگروهی با مسئولیت دبیرخانه ستاد با حضور نماینده مطلع و تام‌الاختیار دستگاه کاشف هر پرونده، مأمور وصول درآمدهای دولت و وزارت اطلاعات تشکیل و به تشخیص این کارگروه تجدیدنظر خواهی صورت می‌گیرد. دستورالعمل مربوط به نحوه برگزاری، حد نصاب رسمیت و اتخاذ تصمیم و تنظیم لوایح تجدیدنظر خواهی ظرف شش ماه از تاریخ لازم‌الاجراء شدن این قانون به تصویب ستاد می‌رسد.

۳- دادستان در تمامی آراء صادره از مراجع قضائی، حق تجدیدنظر خواهی دارد.

ماده ۴۵- یک ماده به عنوان ماده (۵۰ مکرر ۲) به شرح زیر الحاق می‌شود:

ماده ۵۰ مکرر ۲ - در آرای صادره از شعب تجدیدنظر ویژه رسیدگی به قاچاق کالا و ارز سازمان تعزیرات حکومتی، ظرف مدت سه ماه از تاریخ ابلاغ رأی، هرگاه به تشخیص رئیس سازمان تعزیرات حکومتی در پرونده‌های با ارزش کالا و ارز کمتر از یک میلیارد (۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال و به تشخیص هیأتی به ریاست رئیس سازمان تعزیرات حکومتی یا نماینده وی و حضور نمایندگان ستاد و وزارت اطلاعات با رأی اکثریت در پرونده‌های با ارزش یک میلیارد (۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال و بیشتر، دلیلی مبنی بر عدم انطباق صریح رأی با قانون وجود داشته باشد، پرونده به یکی از شعب هم‌عرض صادرکننده رأی

قطعی ارجاع می‌شود تا در صورت تشخیص این شعبه، ضمن نقض رأی مزبور، اقدام به صدور رأی مقتضی نماید. رأی صادره نهایی بوده و امکان هیچ گونه اعتراضی نسبت به آن وجود ندارد.

تبصره ۱- مقررات این ماده در خصوص آرائی که قبل از لازم‌الاجراء شدن این قانون صادر گردیده، اعمال نمی‌شود.

تبصره ۲- چنانچه متقاضی رسیدگی وفق این تبصره محکوم علیه باشد، هنگام ارائه درخواست معادل یک درصد مبلغ محکومیت را به صورت سپرده به حساب ویژه‌ای نزد سازمان تعزیرات حکومتی پرداخت می‌نماید. در صورتی که حسب مورد به تشخیص رئیس سازمان یا هیأت مذکور دلیلی مبنی بر عدم انطباق صریح رأی با قانون وجود نداشته باشد و یا پس از ارجاع پرونده به شعبه هم عرض، رأی صادره در تأیید تمام یا بخشی از درخواست متقاضی باشد، مبلغ سپرده مسترد می‌گردد و در صورتی که رأی صادره مبنی بر رد اعتراض باشد، مبلغ مذکور به عنوان درآمد قطعی دولت محسوب و به حساب خزانه کل کشور واریز می‌شود.

ماده ۴۶- در ماده (۵۲) قانون، عبارت «جرایم یا تخلفات موضوع این قانون»، جایگزین واژه «قاچاق» و عبارت «ابلاغ احضاریه یا جلب»، جایگزین عبارت «طرح پرونده» می‌شود و عبارت «چنانچه اسناد مثبت گمرکی به صورت الکترونیکی صادر شود، اطلاعات موجود در سامانه مربوطه ملاک عمل خواهد بود.» به انتهای این ماده اضافه می‌شود.

ماده ۴۷- در ماده (۵۳) قانون، واژه «آبی» جایگزین واژه «دریایی» می‌شود.

ماده ۴۸- ماده (۵۳) قانون به شرح زیر اصلاح می‌شود و دو تبصره به عنوان

تبصره (۵) و (۶) به شرح زیر به آن الحاق می‌شود:

ماده ۵۳- دستگاههای کاشف و ضابطین موظفند کالاهای قاچاق مکشوفه و کلیه اموال منقول و غیرمنقول و وسایل نقلیه اعم از زمینی، دریایی و هوایی را که در اجرای این قانون، توقیف می‌شوند، به استثنای کالای ممنوع، همراه با رونوشت

صورتجلسه کشف و توقیف و تشخیص اولیه ارزش کالا، بلافاصله پس از کشف، تحویل سازمان جمع آوری و فروش اموال تملیکی نمایند. این سازمان اقدام به نگهداری کالا نموده و فروش، امحاء یا واگذاری کالای قاچاق منوط به صدور رأی قطعی است. کلیه هزینه‌های انبارداری، بارگیری، انتقال، تخلیه و سایر هزینه‌های مربوطه بر عهده این سازمان می‌باشد. دولت مکلف است هر ساله بودجه مستقلی در خصوص تأمین هزینه مدیریت تعیین تکلیف کالا برای این سازمان پیش بینی نماید.

تبصره ۵- کلیه کالاهای موضوع مواد (۲۵)، (۲۵) مکرر، (۲۶) و دام به ترتیب در اختیار سازمان حفاظت محیط‌زیست، سازمان جنگل‌ها، مراتع و آبخیزداری کشور، سازمان شیلات ایران و وزارت جهاد کشاورزی قرار می‌گیرد. دستورالعمل نحوه تعیین تکلیف این کالاها ظرف مدت سه‌ماه از تاریخ لازم‌الاجراء شدن این قانون توسط ستاد با همکاری نهادهای مذکور تصویب می‌شود.

تبصره ۶- کالاهایی که قابلیت هیچ‌گونه مصرفی ندارند از قبیل مشروبات الکلی، آلات و وسایل قمار، آثار سمعی و بصری مبتذل و مستهجن، کالاهای فاسد یا تاریخ مصرف گذشته پس از اخذ مجوز امحاء از مرجع رسیدگی کننده، بلافاصله پس از کشف بر اساس مقررات مربوط امحاء می‌شوند.

ماده ۴۹- ماده (۵۴) قانون به شرح زیر اصلاح و یک تبصره به‌عنوان تبصره (۲) به آن الحاق می‌شود:

ماده ۵۴- در موارد صدور رأی قطعی براءت متهم توسط دادسرا یا دادگاه یا شعب تعزیرات حکومتی و دستور یا حکم به استرداد کالا، صاحب‌کالا در صورت وجود عین، مستحق دریافت آن و در غیر این صورت چنانچه کالا مثلی باشد، مستحق دریافت مثل و چنانچه کالا قیمی باشد، مستحق دریافت بهای کالا به قیمت روز توقیف یا فروش یا تلف یا اداء هر کدام که بیشتر است، می‌باشد.

تبصره ۲- در کلیه جرائم و تخلفات این قانون، در موارد صدور رأی قطعی براءت متهم توسط دادسرا یا دادگاه یا شعب تعزیرات حکومتی، در خصوص

- جبران خسارت‌های وارده با درخواست زیان‌دیده وفق قوانین مدنی و کیفری مربوطه عمل خواهد شد.
- ماده ۵۰- در ماده (۵۵) این قانون، عبارت «با در نظر گرفتن شرایط ماده (۵۶)» به قبل از عبارت «توسط سازمان جمع‌آوری و فروش اموال تملیکی» اضافه و ماده (۵۶) قانون به شرح زیر اصلاح می‌شود:
- ماده ۵۶- نهاد مأذون از سوی ولی فقیه با موافقت رهبری و سازمان جمع‌آوری و فروش اموال تملیکی حسب مورد موظفند در خصوص کالاهای قاچاق به ترتیب زیر عمل کنند:
- ۱- ظرف دو ماه از تاریخ صدور رأی قطعی با برگزاری مزایده کالاهای قاچاق را به شرط خروج از کشور تحت رویه ترانزیت خارجی یا صادرات بفروشند. در صورت وجود شرایط تجدید یا لغو مزایده، مزایده مذکور صرفاً یک مرتبه دیگر و تا قبل از انقضای مدت دو ماه برگزار خواهد شد.
 - تبصره ۱- صادرات کالاهای موضوع این بند مشمول امتیازات، تخفیف‌ها، معافیت‌ها، مشوق‌ها و جوایز صادراتی نمی‌باشد.
 - تبصره ۲- خروج کالاهای غیر داخلی موضوع بند (۱) از کشور تحت رویه عبوری (ترانزیت) خارجی یا صادرات نیازمند ارائه اسناد منشأ کالا و سایر مجوزهای مربوط به ترانزیت یا صادرات کالا باشد.
 - تبصره ۳- در صورتی که کالاهای مذکور از نوع «کالای مشابه» قابل معامله در بورس کالا باشد، واگذاری این کالاها از طریق ساز و کارهای بورس کالا خواهد بود. در مورد کالاهای غیرمشابه، استفاده از سازوکار مذکور اختیاری است و کالاهای موضوع این بند تنها از طریق رینگ صادراتی بورس کالای ایران به فروش خواهد رسید. در صورت عدم موافقت هیأت پذیرش یا کمیته عرضه با پذیرش کالا جهت عرضه در بازار بورس کالا، یا به فروش نرفتن کالا پس از سه بار عرضه در بورس با رعایت ضوابط بورس از جمله تغییر نرخ پایه، نوبت به برگزاری مزایده به شرط خروج از کشور

تحت رویه عبوری (ترانزیت) خارجی یا صادرات خواهد رسید که در این صورت مهلت برگزاری مزایده دو ماه از تاریخ اعلام قطعی عدم پذیرش کالا در بورس یا اتمام فرآیند معامله یکجا خواهد بود.

تبصره ۴- در صورتی که کالاهای فروخته شده موضوع این بند در مهلت مقرر به صورت قطعی از کشور خارج نشود، مرتکب مشمول مجازات مقرر در ماده (۳۵ مکرر ۱) می شود.

۲- در صورت عدم فروش کالاها از طریق بورس کالا و مزایده خارجی توسط دستگاه متولی به شرط صادرات یا عبوری (ترانزیت) خارجی، کالاهایی که در بازار داخلی نیاز جدی در خصوص آنها وجود دارد و به تولید داخلی و تجارت خارجی لطمه وارد نمی سازد، ظرف مدت دو ماه از تاریخ اتمام فرآیند مزایده به شرط خروج از کشور، از طریق رینگ داخلی بورس کالا با حفظ شرایط مندرج در تبصره (۳) بند (۱) به فروش می رسد. در صورت عدم فروش در بورس با رعایت کلیه شرایط تبصره (۳) بند (۱) صرفاً از طریق حراج عمومی به صورت خرده فروشی برخط به فروش گذاشته می شود. قیمت پایه در بورس بر اساس مقررات بورس و قیمت پایه اولیه در مزایده خارج از بورس بر اساس قیمت بازار عمده فروشی اعلامی توسط وزارت صنعت، معدن و تجارت که کمتر از قیمت سیف به علاوه حقوق ورودی نباشد، تعیین می شود.

تبصره ۱- دستورالعمل نحوه فروش از طریق حراج عمومی توسط وزارت امور اقتصادی و دارایی تهیه و ظرف مدت سه ماه از تاریخ لازم الاجراء شدن این قانون به تصویب هیأت وزیران می رسد.

تبصره ۲- در فروش کالای موضوع تبصره (۲) ماده (۵۳) نیز استفاده از روش حراج عمومی به صورت خرده فروشی برخط این بند بدون برگزاری مزایده امکان پذیر است.

تبصره ۳- فهرست کالاهایی که در بازار داخلی نیاز جدی به آنها وجود دارد و به تولید داخلی و تجارت خارجی لطمه وارد نمی سازد، حسب مورد به

پیشنهاد وزارتخانه‌های صنعت، معدن و تجارت، جهاد کشاورزی و بهداشت، درمان و آموزش پزشکی به تصویب ستاد می‌رسد.

تبصره ۴- چنانچه کالاهای موضوع تبصره (۳) این بند، در چهارچوب وظایف و یا اختیارات قانونی، مورد تقاضای کمیته امداد امام خمینی (ره)، سازمان بهزیستی کشور، جمعیت هلال احمر جمهوری اسلامی ایران و سازمان آموزش فنی و حرفه‌ای کشور قرار گیرد، کالا به نهادهای مزبور تحویل و معادل ارزش آن از محل تخصیص بودجه پیش‌بینی شده در قانون بودجه کسر می‌شود.

تبصره ۵- کالاهای با مصرف خاص که قابلیت فروش و استفاده عمومی ندارد و فهرست و اولویت واگذاری آن به تصویب هیأت وزیران می‌رسد، به دستگاه‌ها یا نهادهایی که از بودجه عمومی استفاده می‌کنند، تحویل و معادل ارزش آن از محل تخصیص بودجه پیش‌بینی شده در قانون بودجه کسر می‌شود.

۳- سایر کالاها از جمله کالاهای ممنوع طبق دستورالعمل ستاد امحاء می‌شود.

تبصره ۱: نحوه نگهداری و امحاء کالاهای موضوع این بند بر اساس دستورالعمل مصوب ستاد که ظرف مدت سه‌ماه از تاریخ لازم‌الاجراء شدن این قانون تهیه می‌شود، انجام می‌گیرد.

تبصره ۲: تجهیزات دریافت از ماهواره، مسکوکات طلا و نقره و شمش طلا و جواهرات مکشوفه و اموال تاریخی- فرهنگی بر اساس مصوبه ستاد که ظرف مدت سه ماه از تاریخ لازم‌الاجراء شدن این قانون تهیه می‌گردد، تعیین تکلیف می‌شود.

تبصره ۱- مقررات مندرج در این ماده در خصوص کالاهای موضوع تبصره‌های (۵) و (۶) ماده (۵۳) اعمال نمی‌شود.

تبصره ۲- دستورالعمل اجرای مواد (۵۵) و (۵۶) ظرف مدت سه‌ماه از تاریخ لازم‌الاجراء شدن این قانون به تصویب ستاد می‌رسد.

ماده ۵۱- ماده (۵۹) قانون به شرح زیر اصلاح می‌شود:

ماده ۵۹- در صورتی که کشف کالا و یا ارز قاچاق، همراه با درگیری مسلحانه مرتکبان قاچاق یا حمل کالا یا ارز قاچاق با انواع سلاح گرم و آتش‌زا با مأموران کاشف باشد و یا مرتکبان با استفاده از موانع فیزیکی و یا استفاده از وسایل دودزا مشکلاتی برای کشف قاچاق توسط مأموران ایجاد نمایند، پس از احراز قاچاق یا حمل کالا یا ارز قاچاق با حکم مرجع قضائی، در صورتی که وسیله نقلیه متعلق به مرتکبان باشد و یا با استناد به قرائنی از قبیل سابقه مرتکب معلوم شود که مالک عامداً آن را جهت ارتکاب قاچاق در اختیار مرتکب قرار داده است؛ به نفع دستگاه کاشف جهت استفاده در امر مبارزه با قاچاق ضبط می‌شود. در غیر این صورت وسیله نقلیه به مالک مسترد و معادل ارزش آن به جزای نقدی مرتکب یا مرتکبان افزوده می‌شود که بعد از وصول در اختیار دستگاه کاشف جهت استفاده در امر مبارزه با قاچاق قرار گیرد.

تبصره- مصادیق این ماده به پیشنهاد نیروی انتظامی جمهوری اسلامی ایران و وزارت دفاع به تصویب هیأت وزیران می‌رسد.

ماده ۵۲- ماده (۶۰) قانون و تبصره (۱) آن به شرح زیر اصلاح می‌شوند:

ماده ۶۰- در صورتی که محکومان به جریمه های نقدی مقرر در این قانون ظرف ده روز از تاریخ ابلاغ احضاریه اجرای احکام به پرداخت جریمه های مقرر اقدام ننمایند، جریمه نقدی از محل فروش اموال شناسایی شده محکوم علیه و یا وثیقه های سپرده شده از طرف وی یا هر شخص دیگری اخذ و مابقی به مالک مسترد می شود و چنانچه اموالی شناسایی نشود و یا کمتر از میزان جریمه باشد و جریمه مورد حکم، وصول نشود؛ جرائم نقدی مذکور مطابق قانون آیین دادرسی کیفری به حبس تبدیل می شود. در هر صورت حبس بدل از جزای نقدی نباید از پانزده سال بیشتر باشد.

تبصره ۱- در رسیدگی به جرائم و یا تخلفات موضوع این قانون، احکام ماده (۲۲۸) قانون آیین دادرسی کیفری اجرا نمی‌گردد و این موضوع هنگام اخذ وثیقه به صورت کتبی به اطلاع وثیقه‌گذار رسیده و در پرونده قرار داده می‌شود.

ماده ۵۳- ماده (۶۱) قانون به شرح زیر اصلاح می‌شود:

ماده ۶۱- ستاد می‌تواند در خصوص پرونده‌های موضوع این قانون و یا جرائم مرتبط حسب مورد از طریق رئیس سازمان تعزیرات حکومتی یا دادستان، تعقیب و رسیدگی به پرونده را از بدو تشکیل تا مرحله اجرای احکام، از مراجع رسیدگی کننده تقاضا نماید. ستاد می‌تواند عملکرد مراجع رسیدگی کننده به پرونده‌های موضوع این قانون را بررسی و در صورت تشخیص حداقل دو سوم اعضای اصلی ستاد، موارد سوء عملکرد و نقض قانون را به مراجع صالح گزارش کند.

ماده ۵۴- ماده (۶۳) قانون به شرح زیر اصلاح و پنج تبصره به آن الحاق می‌شود:

ماده ۶۳- تمامی احکام و قواعد عمومی مربوط به جرائم و تخلفات موضوع این قانون به غیر از موارد پیش‌بینی شده، مطابق قانون مجازات اسلامی است. مقررات مربوط به تعلیق تعقیب، تعویق صدور حکم، معافیت از کیفر، تعلیق اجرای مجازات، مرور زمان، توبه و بایگانی کردن پرونده در مورد جرائم و تخلفات موضوع این قانون اعمال نمی‌گردد. در خصوص پرونده‌های با ارزش بیشتر از ده میلیارد (۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال، سازمان یافته، حرفه‌ای، بند (ت) ماده (۲۲) و یا ماده (۳۵) و تبصره‌های آن، اعمال احکام مواد (۱۸۰) و (۲۳۷) قانون آیین دادرسی کیفری جایز است.

تبصره ۱- در تخلفات و جرائم موضوع این قانون ملاک تعیین میزان جریمه یا جزای نقدی یا ضبط کالا یا ارز یا وسیله حمل یا محل نگهداری یا اخذ معادل آن‌ها، مجموع ارزش مربوط به دفعات متعدد ارتکاب جرم یا تخلف ارتكابی است که منتج به صدور رأی محکومیت قطعی نشده است.

تبصره ۲- مجازات معاونت در جرائم و یا تخلفات موضوع این قانون، حسب مورد حداقل مجازات جرم و یا جریمه تخلف ارتكابی است.

تبصره ۳- چنانچه شخصی بدون دخالت در عملیات مادی، دستور یا سفارش ارتكاب جرائم یا تخلفات موضوع این قانون را داده باشد یا کالا یا ارز قاچاق یا عواید و سود حاصل از آن متعلق به وی باشد، به مجازات مباشر جرم یا تخلف ارتكابی محکوم می‌گردد. این مجازات مانع از اعمال مجازات مباشر نیست.

تبصره ۴- چنانچه جرائم یا تخلفات موضوع این قانون به تنهایی و یا با در نظر گرفتن دیگر جرائم یا تخلفات این قانون به نحو سازمان‌یافته ارتكاب یافته باشد، هر یک از اعضای گروه سازمان‌یافته به حداکثر مجازات مقرر برای رفتار ارتكابی خود محکوم می‌شوند. در هر مورد که مجازات فاقد حداقل و حداکثر باشد، نصف مجازات مقرر قانونی به اصل آن اضافه می‌گردد.

در صورتی که قاچاق به تنهایی به نحو سازمان‌یافته ارتكاب یافته باشد، وفق مواد (۲۸) و (۲۹) این قانون عمل خواهد شد.

تبصره ۵- احکام، آثار و مجازات‌های قاچاق مذکور در مواد (۳)، (۵)، (۶)، (۶) مکرر، (۸)، (۹)، (۱۰)، (۱۱)، (۱۲)، (۱۶)، (۱۹)، (۲۰)، (۳۰)، (۳۱)، (۳۲)، (۳۴)، (۳۵)، (۳۶)، (۳۸)، (۳۹)، (۴۰)، (۴۱)، (۴۲)، (۴۳)، (۴۴)، (۴۵)، (۴۶)، (۴۷)، (۴۸)، (۴۹)، (۵۰)، (۵۳)، (۵۴)، (۵۵)، (۵۶)، (۵۷)، (۵۸)، (۵۹)، (۶۰)، (۶۵)، (۶۶)، (۶۷)، (۶۸)، (۷۰)، (۷۱)، (۷۳)، (۷۴)، (۷۷) و تبصره‌های این مواد، در مورد همه جرائم و تخلفات موضوع این قانون به جز تبصره (۵) ماده (۲) مکرر جاری خواهد بود.

ماده ۵۵- ماده (۶۵) قانون به شرح زیر اصلاح می‌شود:

ماده ۶۵- چنانچه قرآنی از قبیل جاسازی و نظایر آن حاکی از اطلاع مالک وسیله نقلیه یا محل نگهداری، از استفاده آنها در قاچاق کالا یا ارز و یا حمل یا نگهداری کالا یا ارز قاچاق باشد و مالک نیز اقدام بازدارنده به عمل نیاورده باشد، علاوه بر حداقل مجازات مقرر قاچاق برای مالک، در خصوص وسیله نقلیه به

شرح مندرج در ماده (۲۰) این قانون و تبصره‌های آن عمل می‌شود و در مورد ضبط محل نگهداری کالای ممنوع، ماده (۲۴) و تبصره (۵) ماده (۲۲) این قانون اعمال می‌گردد.

ماده ۵۶- فراز اول ماده (۶۷) قانون به شرح زیر اصلاح می‌شود:

ماده ۶۷- در صورتی که نماینده قانونی شخص حقوقی به نام یا در راستای منافع شخص حقوقی مرتکب جرم یا تخلفی شود مرجع صدور حکم علاوه بر مجازات شخص حقیقی نسبت به ضبط کالا و یا ارز قاچاق مکشوفه اقدام می‌کند و شخص حقوقی، علاوه بر محکومیت به جزای نقدی، حسب مورد به دو تا چهار برابر حداکثر جریمه مقرر برای شخص حقیقی، به ترتیب زیر محکوم می‌شود:.....

ماده ۵۷- تبصره ماده (۶۸) قانون به شرح زیر اصلاح می‌شود:

تبصره- چنانچه وسایل نقلیه حامل کالای ممنوع الورد، به آبهای تحت نظارت جمهوری اسلامی ایران داخل و از طریق قرائن و اماراتی حرکت به مقصد ایران از مسیر غیرمجاز احراز شود، حامل به مجازات شروع به جرم موضوع این ماده محکوم می‌شود.

ماده ۵۸- در بند (۶) ماده (۶۹) قانون، واژه «آبی» جایگزین واژه «دریایی»

می‌شود.

ماده ۵۹- عبارت «کارت پبله‌وری» به عنوان بند (۷) به جزء (الف) ماده

(۶۹) قانون الحاق می‌شود.

ماده ۶۰- ماده (۷۰) قانون به شرح زیر اصلاح می‌شود:

ماده ۷۰- مسئولیت کیفری و مجازات‌های مربوط به شرکت‌ها و مؤسسات

حمل و نقل داخلی و بین‌المللی حسب مورد مشمول ماده (۶۷) این قانون و احکام عام مربوط به اشخاص حقوقی مذکور در قانون مجازات اسلامی است.

ماده ۶۱- ماده (۷۷) قانون به شرح زیر اصلاح می‌شود:

ماده ۷۷- کلیه مبالغ حاصل از اجرای این قانون از قبیل وجوه ناشی از

فروش کالا و ارز قاچاق، وسایل ضبطی و جریمه‌های وصولی به حساب ویژه‌ای

نزد خزانه‌داری کل کشور واریز می‌شود. سالانه مبلغ ۱۵۰۰ میلیارد ریال از وجوه فوق متناسب با پیشرفت و اثربخشی برنامه‌های موضوع ماده (۱۲) قانون و میزان و کیفیت کارایی دستگاه‌های ذی‌ربط و مراجع رسیدگی‌کننده و تأثیر در امر پیش‌گیری و مبارزه با قاچاق به مدت سه سال به شرح ذیل پرداخت خواهد شد. پس از سه سال مبلغ فوق سالانه بیست درصد (۲۰٪) کاهش می‌یابد به نحوی که پس از شش سال از تصویب قانون، مبلغ ثابت ۷۶۸ میلیارد ریال جهت تأمین هزینه‌های اجرای قانون پرداخت شود.

مبلغ موضوع این ماده به شرح ذیل در سرفصل‌های تعیین شده هزینه می‌شود:

۱- معادل هفتاد و پنج درصد (۷۵٪) جهت تجهیز امکانات مورد نیاز برای پیشگیری و مبارزه با قاچاق، هزینه‌های اجرای قانون نظیر حمل و نقل، آزمایش و امحاء کالای ممنوعه؛

۲- معادل بیست و پنج (۲۵٪) درصد جهت مسائل آموزشی و پژوهشی در امر پیشگیری و مبارزه با قاچاق و صیانت، معاضدت، پاداش و مسائل رفاهی کارکنان دستگاه‌های مؤثر در امر مبارزه با قاچاق کالا و ارز.

تبصره ۱- نحوه پرداخت وجوه موضوع این ماده مطابق دستورالعملی است که با پیشنهاد دبیرخانه ستاد به تصویب اعضای ستاد می‌رسد.

تبصره ۲- مصرف و اختصاص وجوه فوق در غیر از موارد موضوع این ماده، تصرف غیرقانونی در اموال دولتی محسوب و مرتکب به مجازات مقرر در قانون مجازات اسلامی محکوم می‌شود.

تبصره ۳- کارمزد فروش کالاهای قاچاق مطابق ماده (۹) قانون تأسیس سازمان جمع‌آوری و فروش اموال تملیکی و اساسنامه آن مصوب ۱۳۷۰ تعیین و وجوه حاصل از فروش پس از کسر کارمزد فروش و هزینه‌های مربوط به حساب تمرکز وجوه حاصل از فروش و جریمه‌ها نزد خزانه‌داری کل کشور واریز و در مواردی که کالاهای قاچاق مطابق قانون مزبور منهدم، مسترد و یا واگذار می‌شوند،

هزینه‌های قانونی مترتب بر اساس قیمت تمام‌شده از محل حساب مذکور تأمین می‌شود.

تبصره ۴- دولت مکلف است هزینه‌های مربوط به برنامه‌های پیشگیری و مبارزه با قاچاق دستگاه‌های متکفل را که از محل این ماده تأمین نمی‌شوند در بودجه‌های سنواتی پیش‌بینی و تخصیص دهد.

تبصره ۵- ستاد موظف است عملکرد این ماده را هر شش‌ماه یکبار به کمیسیون‌های اقتصادی و قضائی و حقوقی مجلس شورای اسلامی گزارش نماید.

ماده ۶۲- ماده (۷۸) قانون به شرح زیر اصلاح می‌شود:

ماده ۷۸- از تاریخ لازم‌الاجراء شدن این قانون، قانون مجازات مرتکبین قاچاق مصوب ۱۳۱۲/۱۲/۲۹ با اصلاحات بعدی، قانون نحوه تعزیرات حکومتی راجع به قاچاق کالا و ارز مصوب ۱۳۷۴/۲/۱۲ مجمع تشخیص مصلحت نظام، قانون راجع به جلوگیری از عمل قاچاق توسط وسایل نقلیه موتوری دریایی مصوب ۱۳۳۷/۹، مواد (۳۵) و (۳۶) قانون تأسیس سازمان جمع‌آوری و فروش اموال تملیکی مصوب ۱۳۷۰/۱۰/۲۴، ماده (۶۲) قانون نظام صنفی مصوب ۱۳۸۲/۱۲/۲۴، تبصره ماده (۳)، ماده (۸) و بند (ب) ماده (۹) قانون ممنوعیت به کارگیری تجهیزات دریافت از ماهواره مصوب ۱۳۷۳/۱۱/۲۳، بند (د) ماده (۲۲) قانون حفاظت از منابع آبی جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۷۴/۷/۱۴، تبصره (۱) ماده (۳) قانون الحاق یک تبصره به ماده (۱) و اصلاح ماده (۳) قانون مربوط به مقررات امور پزشکی و دارویی و خوردنی و آشامیدنی مصوب ۱۳۷۹/۱۲/۱۰، بندهای (۱)، (۲) و (۴) ماده (۱۲) قانون الحاق موادی به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت مصوب ۱۳۸۴/۸/۵، مواد (۳)، (۴)، (۵)، (۶) و (۷) قانون اختیارات مالی و استخدامی سازمان بنادر و کشتیرانی و تشکیل گارد بنادر و گمرکات مصوب ۱۳۴۸/۴/۱۹ و لایحه قانونی انحلال گارد بنادر و گمرکات مصوب ۱۳۵۸/۹/۱۴ شورای انقلاب نسخ می‌شود.

شماره ۱۶۷۸۵۸۵ / ک

تاریخ ۱۳۹۵/۹/۲۹

گزارش کمیسیون شوراها و امور داخلی به مجلس شورای اسلامی
لایحه اصلاح قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز به شماره چاپ ۱۰۸ که جهت
بررسی به این کمیسیون به عنوان فرعی ارجاع شده بود طی جلسه مورخ ۱۳۹۵/۹/۲۱
با حضور نمایندگان دستگاههای اجرائی ذی ربط، مشاوران و پژوهشگران مرکز
پژوهشها مورد بررسی قرار گرفت و با اصلاحاتی به تصویب رسید.
اینک گزارش آن به مجلس شورای اسلامی تقدیم می شود.

رئیس کمیسیون شوراها و امور داخلی کشور

محمد جواد کولیوند

اصلاحات کمیسیون

ماده واحده - قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز - مصوب ۱۳۹۲ - به شرح
زیر اصلاح می شود:

...

۱-

۲-

۲۰- ماده (۲۰) به شرح زیر اصلاح می شود:

«ماده ۲۰- وسایل نقلیه مورد استفاده در حمل کالا و یا ارز قاچاق

موضوع ماده (۱۸) این قانون اعم از آبی، زمینی و هوایی که متعلق به مرتکب

بوده یا توسط مالک عامداً برای حمل کالای قاچاق در اختیار مرتکب یا با علم مالک، برای حمل کالای قاچاق مورد استفاده قرار گرفته باشد و ارزش کالا و یا ارز قاچاق بیش از یک میلیارد ریال باشد، ضبط می‌شود، مشروط بر اینکه ارزش وسیله نقلیه از پنج برابر قیمت کالای قاچاق بیشتر نباشد و در صورت مزاد بودن ارزش وسیله نقلیه به نسبت پنج برابر قیمت کالای قاچاق حمل شده ضبط می‌شود و چنانچه ارزش کالا کمتر از مبلغ مذکور باشد و مرتکب حداقل دویاز به این منظور محکومیت قطعی یابد، وسیله نقلیه مذکور ضبط می‌شود. در صورتی که مرتکب بدون اطلاع مالک از وسیله نقلیه استفاده کرده باشد، از سه تا پنج برابر ارزش کالای قاچاق حمل شده به جزای نقدی وی افزوده می‌شود.

تبصره ۴- به وسایل نقلیه عمومی حامل مسافر یا بار که برای قاچاق مورد استفاده قرار گرفته‌اند پس از تنظیم صورتجلسه مبتنی بر کشف قاچاق توقیف کالا و یا ارز قاچاق و اخذ مدارک وسیله نقلیه و راننده، با رعایت تشریفات بدرقه، اجازه ادامه مسیر داده می‌شود و پس از رسیدن به مقصد با حکم مرجع قضائی توقیف می‌شوند. در صورت نداشتن بار یا مسافر وسیله نقلیه توقیف و در صورتی که محکوم علیه ظرف مدت دوماه از تاریخ ابلاغ حکم قطعی، جریمه نقدی مورد حکم را نپردازد، از محل فروش وسیله نقلیه برداشت و مابقی به مالک مسترد می‌گردد.

تبصره ۵- کلیه مبالغ، جرائم و نصاب‌های ریالی مقرر در این قانون هر سه سال یکبار با لحاظ شرایط از جمله نرخ تورم اعلامی از سوی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران با پیشنهاد وزارت امور اقتصادی و دارایی توسط هیأت وزیران تغییر می‌یابد.

در تبصره (۶) این ماده عبارت «کالای مزبور» حذف می‌شود.

شماره ۴۸/۹۶۷۸۶ / د

تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۱

گزارش کمیسیون صنایع و معادن به مجلس شورای اسلامی

لایحه اصلاح قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز به شماره چاپ ۱۰۸ که به این کمیسیون به عنوان فرعی ارجاع شده بود در جلسه مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۲۳ با حضور نمایندگان دستگاههای اجرائی، مرکز پژوهش‌های مجلس شورای اسلامی و اعضای کمیسیون مورد بحث و بررسی قرار گرفت و به‌نحو ذیل به تصویب رسید.

اینک گزارش آن به مجلس شورای اسلامی تقدیم می‌شود.

رئیس کمیسیون صنایع و معادن

عزیز اکبریان

اصلاحات کمیسیون

- ۱) بند (۴) ماده واحده عیناً تصویب شد.
- ۲) بند (۸) ماده واحده عیناً تصویب شد.
- ۳) بند (۹) ماده واحده حذف شد.
- ۴) بند (۱۰) ماده واحده حذف شد.
- ۵) بند (۱۲) ماده واحده عیناً تصویب شد.

شماره ۵۲/۹۸۲۴۰/د

تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۴

گزارش کمیسیون عمران به مجلس شورای اسلامی

لایحه اصلاح قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز به شماره چاپ ۱۰۸ که به این کمیسیون به عنوان فرعی ارجاع شده بود در جلسه مورخ ۱۳۹۵/۷/۲۴ با حضور کارشناسان و مسئولان اجرائی ذی ربط مورد بحث و بررسی قرار گرفت و موارد ارجاعی با حذف و الحاقاتی به شرح زیر به تصویب رسید.

اینک گزارش آن در اجرای قانون آیین نامه داخلی به مجلس شورای اسلامی تقدیم می شود.

رئیس کمیسیون عمران

محمد رضا رضایی

اصلاحات کمیسیون

- ۱) بند (۱۲) ماده واحده عیناً تصویب شد.
 - ۲) بند (۱۹) ماده واحده حذف شد.
 - ۳) بند (۲۵) ماده واحده عیناً تصویب شد.
 - ۴) بند (۲۶) ماده واحده عیناً تصویب شد.
 - ۵) بند (۳۳) ماده واحده عیناً تصویب شد.
- بند الحاقی جدید به ماده واحده:

ماده (۳۷ مکرر) به شرح زیر به قانون الحاق می‌گردد:

ماده ۳۷ مکرر- برای حفاظت بنادر کشور پاسگان (گارد) بنادر زیر نظر سازمان بنادر و دریانوردی ایجاد می‌گردد که حفاظت اماکن بندری و کالاهای موجود در آن و امور اجرایی مبارزه با قاچاق را با أخذ مجوز ستاد کل نیروهای مسلح بر عهده دارد و مأموران آن در حیطة وظایف مشخص شده ضابط قضائی محسوب می‌شوند.

تبصره ۱- حفاظت اماکن گمرکی بر عهده گمرک جمهوری اسلامی ایران می‌باشد و اختیارات پاسگان (گارد) بنادر صرفاً در بنادر خارج از نظارت گمرک جمهوری اسلامی ایران است.

تبصره ۲- نحوه تسلیح نیروهای حفاظت بنادر کشور، حمل و به‌کارگیری سلاح به موجب دستورالعملی است که توسط نیروی انتظامی جمهوری اسلامی ایران تهیه می‌شود و به تصویب ستاد کل نیروهای مسلح می‌رسد. /ع

جدول سوابق قانونی لایحه اصلاح قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز

ردیف	عنوان	تاریخ تصویب	مواد
۱	قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز با اصلاحات و الحاقات بعدی	۱۳۹۲/۱۰/۰۳	کل مواد
۲	قانون امور گمرکی مصوب با اصلاحات و الحاقات بعدی	۱۳۹۰/۰۸/۲۲	۱۱۳
۳	قانون ساماندهی مبادلات مرزی مصوب	۱۳۸۴/۰۷/۰۶	کل مواد
۴	اصل یکصد و بیست و هفتم قانون اساسی		کل مواد
۵	قانون مجازات اسلامی با اصلاحات و الحاقات بعدی	۱۳۹۲/۰۲/۰۱	۵۷۶
۶	قانون آیین دادرسی کیفری با اصلاحات و الحاقات بعدی	۱۳۹۲/۱۲/۰۴	۱۸۰-۲۲۸ ۲۳۷-۲۴۷
۷	قانون تأسیس سازمان جمع آوری و فروش اموال تملیکی و اساسنامه آن با اصلاحات و الحاقات بعدی	۱۳۷۰/۱۰/۲۴	کل مواد
۸	قانون امور گمرکی با اصلاحات و الحاقات بعدی	۱۳۹۰/۰۸/۲۲	کل مواد
۹	قانون مجازات اسلامی با اصلاحات و الحاقات بعدی	۱۳۹۲/۰۲/۰۱	

متن سوابق به دلیل حجم زیاد جداگانه چاپ می شود.