

لایحه اصلاح قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز (اعاده شده از شورای نگهبان)

متن مصوبه (۱۳۹۹/۰۲/۳۱)	نظر شورا (۱۳۹۹/۰۹/۰۱)	اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۱/۲۸)	نظر شورا (۱۴۰۰/۰۲/۱۸)	اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۵/۱۶)
<p>ماده ۲_ بند «ح» ماده (۱) قانون به شرح زیر اصلاح می شود:</p> <p>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.</p>	<p>۱_ در ماده ۲ موضوع اصلاح بند «ح» ماده (۱)،</p> <p>۱_۱_ استفاده از واژه غیرفارسی «سیف»، مغایر اصل ۱۵ قانون اساسی شناخته شد.</p> <p>۱_۲_ با توجه به وجود نرخهای متفاوت، عبارت «نرخ ارز اعلامی» توسط بانک مرکزی ابهام دارد؛ پس از رفع ابهام اظهارنظر خواهد شد.</p>	<p>بند «ح» ماده (۱) قانون موضوع ماده (۲) مصوبه حذف می شود.</p>	<p>تذکرات:</p> <p>۱_ در مواد ۲، ۴ و ۱۳، عبارت‌های مربوط به حذف مواد مربوطه در این مصوبه، اصلاح گردد.</p>	<p>ماده (۲) مصوبه حذف می شود.</p>
<p>ماده ۴_ در بند «د» ماده (۱) قانون، واژه‌های «بالاترین» و «اعلامی» حذف می شوند.</p>	<p>۲_ در ماده ۴ موضوع اصلاح بند «د» ماده (۱)، با توجه به وجود نرخهای متفاوت، عبارت «نرخ ارز اعلامی» توسط بانک مرکزی ابهام دارد؛ پس از رفع ابهام اظهارنظر خواهد شد.</p>	<p>بند «د» ماده (۱) قانون موضوع ماده (۴) مصوبه حذف می شود.</p>	<p>تذکرات:</p> <p>۱_ در مواد ۲، ۴ و ۱۳، عبارت‌های مربوط به حذف مواد مربوطه در این مصوبه، اصلاح گردد</p>	<p>ماده (۴) مصوبه حذف می شود.</p>
<p>ماده ۱۳_ بند «ج» ماده (۲) قانون به شرح زیر اصلاح و یک تبصره به آن الحاق می شود:</p> <p>ج_ اظهار کالای وارداتی با نام یا علامت تجاری ایرانی بدون أخذ مجوز قانونی از وزارت صنعت، معدن و تجارت.</p> <p>تبصره_ شرایط و نحوه اعطای مجوز در خصوص ورود این کالاها به کشور با پیشنهاد وزارت صنعت، معدن و تجارت تهیه می شود و ظرف مدت سه ماه از تاریخ لازم الاجراشدن این قانون به تصویب هیأت وزیران می رسد.</p>	<p>۷_ در ماده ۱۳ موضوع اصلاح بند «ج» ماده (۲)، در تبصره الحاقی اطلاق و آگنداری تعیین شرایط اعطای مجوز در خصوص ورود کالاهای مذکور به کشور به هیأت وزیران بدون تعیین ضوابط آن، مغایر اصل ۸۵ قانون اساسی شناخته شد.</p>	<p>بند «ج» ماده (۲) قانون موضوع ماده (۱۳) مصوبه حذف می شود.</p>	<p>تذکرات:</p> <p>۱_ در مواد ۲، ۴ و ۱۳، عبارت‌های مربوط به حذف مواد مربوطه در این مصوبه، اصلاح گردد</p>	<p>ماده (۱۳) مصوبه حذف می شود.</p>

اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۵/۱۶)	نظر شورا (۱۴۰۰/۰۲/۱۸)	اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۱/۲۸)	نظر شورا (۱۳۹۹/۰۹/۰۱)	متن مصوبه (۱۳۹۹/۰۲/۳۱)
		<p>بندهای «الف» و «ب» ماده (۲ مکرر)، موضوع ماده (۱۷) مصوبه به شرح زیر اصلاح می‌شود:</p> <p><u>«الف» ورود ارز به کشور یا خروج ارز از کشور، بدون رعایت ضوابط مربوط که در حدود اختیارات قانونی توسط شورای پول و اعتبار تعیین می‌شود.</u></p> <p><u>ب- هرگونه اقدام به خروج ارز از کشور بدون رعایت ضوابط مربوط که در حدود اختیارات قانونی توسط شورای پول و اعتبار تعیین می‌شود.»</u></p> <p>بند «پ» ماده (۲ مکرر)، موضوع ماده (۱۷) مصوبه به شرح زیر اصلاح می‌شود:</p> <p><u>«پ- انجام معامله ارزی در کشور، تحت هر عنوان نظیر خرید، فروش، حواله، معاوضه یا صلح، مگر آنکه حداقل یکی از طرفین معامله، صرافی مجاز، بانک یا مؤسسه مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی باشد. حکم این بند شامل مواردی است که در زمان انجام معامله، حداقل یکی از طرفین در کشور باشند.</u></p> <p>معاملاتی که با مجوز بانک مرکزی و در حدود ضوابط تعیین شده این بانک توسط اشخاصی نظیر واردکنندگان و صادرکنندگان و معاملات گران در بورس‌های کالایی صورت می‌گیرد، از شمول این بند و بند «ت» خارج است.»</p> <p>در بند «ح» ماده (۲ مکرر) موضوع ماده (۱۷) مصوبه، عبارت «<u>موارد کمتر از سقف تعیینی توسط بانک مرکزی برای ورود ارز به کشور</u>» به عبارت «<u>ورود ارز به کشور تا سقف تعیینی توسط بانک مرکزی</u>» اصلاح و جمله ذیل به انتهای این بند، اضافه می‌شود:</p> <p><u>«مالکان ارز در خصوص ارزهایی که قبل از لازم الاجراء شدن این قانون در اختیار داشته‌اند و مازاد</u></p>	<p>۱۰- در ماده ۱۷ موضوع الحاق ماده (۲ مکرر) به قانون،</p> <p>۱-۱۰ با توجه به شرایط و مقتضیات کنونی کشور، اطلاق محدود کردن معاملات ارز به قواعد مذکور، مغایر بند ۱۰ اصل ۳ قانون اساسی شناخته شد.</p> <p>۲-۱۰ در بند (الف)، منظور از عبارتهای «تشریفات قانونی» و «مسیرهای غیرمجاز» ابهام دارد؛ پس از رفع ابهام اظهار نظر خواهد شد.</p> <p>۳-۱۰ در بند (پ)، از این جهت که روشن نیست آیا مقصود از عبارت «هر رفتاری در کشور که عرفاً معامله ارز محسوب می‌شود»، اقدام طرفین معامله در کشور است یا اقدام یکی از طرفین، ابهام دارد؛ پس از رفع ابهام اظهار نظر خواهد شد.</p> <p>۴-۱۰ بند (ح)، از جهت عدم تعیین تکلیف نسبت به میزان ارزی که در حال حاضر و پیش از تصویب این قانون بدون رعایت مفاد این مصوبه، در اختیار مردم است ابهام دارد؛ پس از رفع ابهام</p>	<p>ماده ۱۷- بند «ح» ماده (۲) قانون و نیز تبصره (۲) ماده (۷) قانون حذف می‌شوند و یک ماده بمعنوی ماده (۲ مکرر) بشرح زیر به قانون الحاق می‌شود:</p> <p>ماده ۲ مکرر- موارد زیر قاجاق ارز محسوب می‌شود:</p> <p><u>الف- ورود یا خروج ارز از کشور بدون رعایت تشریفات قانونی یا از مسیرهای غیرمجاز</u></p> <p><u>ب- هرگونه اقدام به خروج ارز از کشور بدون رعایت تشریفات قانونی یا از مسیرهای غیرمجاز</u></p> <p><u>پ- انجام هر رفتاری در کشور که عرفاً معامله ارز محسوب می‌شود از قبیل خرید، فروش یا 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.</u></p> <p>معاملاتی که با مجوز بانک مرکزی و در حدود ضوابط تعیین شده این بانک توسط اشخاصی نظیر واردکنندگان و صادرکنندگان و معامله گران در بورس‌های کالایی صورت می‌گیرد، از شمول این بند و بند «ت» این ماده خارج است.</p> <p>ت- هرگونه معامله ارز توسط صرافی یا غیر آن که تحویل ارز و مبالغه‌ای آن 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 بوده است.</p> <p>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 می‌نماید.</p> <p>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</p> <p>چ- عدم ارائه صورت حساب خرید معتبر یا ارائه صورت حساب خرید خلاف واقع یا دارای اطلاعات ناقص به مشتری توسط صرافی، بانک یا مؤسسه مالی- اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی</p> <p>ح- عرضه، حمل یا نگهداری ارز فاقد صورتحساب خرید 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</p>

اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۵/۱۶)	نظر شورا (۱۴۰۰/۰۲/۱۸)	اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۱/۲۸)	نظر شورا (۱۳۹۹/۰۹/۰۱)	متن مصوبه (۱۳۹۹/۰۲/۳۱)
<p>در ماده (۱۷) مصوبه، با موضوع الحاق ماده (۲ مکرر) به قانون:</p> <p>۱- تبصره (۵) به شرح زیر اصلاح می‌شود:</p> <p>تبصره ۵- تخلف از سایر ضوابط ارزی که شورای پول و اعتبار در حدود اختیارات قانونی تعیین کرده است و فاقد وصف مجرمانه بوده و در این قانون یا سایر قوانین ضمانت اجرایی برای آن ذکر نشده است، صرفاً تخلف محسوب و مرتکب به جرمه نقدی معادل یک‌چهارم موضوع تخلف و دو یا چند مورد از محرومیت‌های موضوع ماده (۶۹) این قانون محکوم می‌شود. <u>وارد کردن، خارج کردن و یا اقدام به خارج کردن پول و اعتبار که در حدود رعایت ضوابط تعیینی شورای پول و اعتبار که در حدود اختیارات قانونی این شورا تعیین شده است، به شرط احراز علم و عمد در مراجع ذیصلاح با استناد به قرائن و امارات موجود، نیز مشمول جرمه تخلف اخیر می‌شود.</u></p>	<p>۱- در ماده ۱۷، موضوع الحاق ماده (۲ مکرر) به قانون،</p> <p>۱-۱- در تبصره ۵، اطلاق جرم دانستن «بازنگرداندن ارز حاصل از صادرات به چرخه اقتصادی کشور» و «عدم رفع تعهد ارزی» از این جهت که آیا شامل مواردی که این امر خارج از اختیار افراد بوده و موانع خارج از اراده آنها، مانع از انجام تکالیف مذکور شده است نیز می‌شود یا خیر، ابهام دارد؛ پس از رفع ابهام اظهارنظر خواهد شد.</p>	<p>بر میزان معافیت ارز قابل حمل و نگهداری اعلامی از سوی بانک مرکزی و فاقد صورت حساب معتبر موضوع تبصره (۲) این ماده است، مکلفند ظرف سه ماه نسبت به ثبت اطلاعات در سامانه مذکور در تبصره (۳) این ماده اقدام کنند.»</p> <p>در تبصره (۴) ماده (۲ مکرر) موضوع ماده (۱۷) مصوبه، بعد از عبارت «لازم‌الاجراء شدن این قانون»، عبارت «با رعایت ملاحظات شورای عالی امنیت ملی» اضافه می‌شود.</p> <p>تبصره (۵) ماده (۲ مکرر) موضوع ماده (۱۷) مصوبه به شرح زیر اصلاح می‌شود:</p> <p>«تبصره ۵- تخلف از سایر ضوابط ارزی که شورای پول و اعتبار در حدود اختیارات قانونی تعیین کرده است و فاقد وصف مجرمانه بوده و در این قانون یا سایر قوانین ضمانت اجرایی برای آن ذکر نشده است، صرفاً تخلف محسوب و مرتکب به جرمه نقدی معادل یک‌چهارم موضوع تخلف و دو یا چند مورد از محرومیت‌های موضوع ماده (۶۹) این قانون محکوم می‌شود. مرتکبین قاچاق وجه رایج ایران نیز مشمول جرمه تخلف اخیر خواهند بود.</p> <p>اشخاصی که ارز حاصل از صادرات خود را طبق ضوابط تعیینی شورای پول و اعتبار، به چرخه اقتصادی کشور برنگردانند، مجرم محسوب و علاوه بر جزای نقدی معادل بهای ریالی آن، به حبس تعزیری درجه ششش موضوع ماده (۱۹) قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲/۲/۱ محکوم می‌شوند. عدم رفع تعهد ارزی موضوع ماده (۱۰) قانون تعزیرات حکومتی در صورتی که بیش از معادل ده میلیارد (۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال بر اساس بالاترین نرخ اعلامی بانک مرکزی در زمان دریافت ارز باشد، جرم، محسوب و مرتکب علاوه بر اعاده عین ارز به نسبت میزان</p>	<p>اظهارنظر خواهد شد.</p> <p>تذکره: ۱- در بند (ح) ماده ۱۷، عبارت «موارد کمتر از سقف تعیینی» به «میزان تا سقف تعیینی» اصلاح گردد.</p> <p>۵-۱- در تبصره ۴، اطلاق لزوم انتشار موارد مذکور در صورتی که خلاف مصالح و امنیت کشور باشد، خلاف موازین شرع و مغایر بند ۱۰ اصل ۳ قانون اساسی شناخته شد.</p> <p>۶-۱- در تبصره ۵، اطلاق تعیین «سایر ضوابط ارزی» توسط بانک مرکزی از این جهت که شامل موارد تقنینی نیز می‌شود یا خیر ابهام دارد؛ پس از رفع ابهام اظهارنظر خواهد شد.</p>	<p>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 صورتحساب خرید معتبر، رسید سامانه ارزی حاوی اطلاعاتی نظیر شناسه پیگیری، طرفین معامله، میزان و زمان انجام معامله است که شماره مسلسل ارزهای موضوع معامله نیز ضمیمه آن می‌باشد. تبصره ۳- بانک مرکزی مکلف است حداکثر سه ماه پس از لازم‌الاجراء شدن قانون دسترسی مستمر و برخط صرافی‌ها، بانکها و مؤسسات مالی- اعتباری به سامانه ارزی را جهت ثبت معاملات با قابلیت واردکردن اطلاعات مندرج در تبصره (۲) این ماده فراهم نماید. تبصره ۴- بانک مرکزی مکلف است ظرف مدت سیمه از تاریخ لازم‌الاجراء شدن این قانون، نسبت به انتشار فهرست صرافی‌های مجاز و تشریفات قانونی و مسیرهای مجاز 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.</p> <p>تبصره ۵- متخلفین از سایر ضوابط ارزی تعیینی توسط بانک مرکزی یا مرتکبین قاچاق وجه رایج ایران به جرمه نقدی معادل یک‌چهارم موضوع تخلف و دو یا چند مورد از محرومیت‌های موضوع ماده (۶۹) این قانون محکوم می‌شوند. این ضمانت اجراء مانع از اعمال ضمانت‌اجراهای مقرر در سایر قوانین و مقررات نیست. رسیدگی به تخلفات مذکور در این تبصره در صلاحیت سازمان تعزیرات حکومتی است.</p>

اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۵/۱۶)	نظر شورا (۱۴۰۰/۰۲/۱۸)	اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۱/۲۸)	نظر شورا (۱۳۹۹/۰۹/۰۱)	متن مصوبه (۱۳۹۹/۰۲/۳۱)
	<p>۱_۲_ در تبصره ۵، اطلاق «ضوابط تعیینی شورای پول و اعتبار» به عنوان مبنای تکلیف اشخاص به بازگرداندن ارز حاصل از صادرات به چرخه اقتصادی کشور، از این جهت که شامل موارد تقنینی می‌شود یا خیر، ابهام دارد؛ پس از رفع ابهام اظهار نظر خواهد شد.</p> <p>تذکرات:</p> <p>۲_ در ماده ۱۷ مصوبه، موضوع الحاق ماده (۲ مکرر) به قانون، در تبصره ۷، محل واژه «دیجیتال» و «رقومی» در پراکنش جابه‌جا شود.</p>	<p>رفع تعهدنشده و محرومیت از فعالیت بازرگانی از یک تا ده سال، به حبس تعزیری درجه پنج موضوع ماده (۱۹) قانون مجازات اسلامی و جزای نقدی به میزان معادل دو برابر کسری یا عدم رفع تعهد بر اساس بالاترین نرخ اعلامی بانک مرکزی از زمان دریافت ارز، محکوم می‌شود. در صورتی که رفع تعهد ارزی و یا هرگونه اقدام به این منظور، با استفاده از اسناد جعلی یا خلاف واقع باشد و یا از طریق پیش‌پیش‌بود ارزش اظهاری کالا و یا بیش اظهاری در تعداد یا مقدار کالا به گمرک و یا مغایرت در کالای اظهار شده یا مکشوفه با کالای موضوع تعهد باشد، مرتکب علاوه بر اعاده عین ارز به نسبت میزان رفع تعهدنشده و ابطال دائم کارت بازرگانی، به حبس تعزیری درجه چهار موضوع ماده (۱۹) قانون مجازات اسلامی و جزای نقدی به میزان معادل سه برابر کسری یا عدم رفع تعهد بر اساس بالاترین نرخ اعلامی بانک مرکزی از زمان دریافت ارز، محکوم می‌شود. در موارد تعدد عدم رفع تعهد، ملاک برای شمول این تبصره جمع مبالغ است و تعدد جرم مانع از حرفه‌ای محسوب شدن مرتکب نیست.»</p> <p>تبصره (۷) ماده (۲ مکرر) موضوع ماده (۱۷) مصوبه به شرح زیر اصلاح شد:</p> <p>«تبصره ۷- رمز ارز (ارز رقومی) نوعی از اسناد الکترونیکی موضوع بند «پ» ماده (۱) این قانون است که بر بستری دیجیتال (رقومی)، غیر متمرکز و شفاف به نام زنجیره بلوک (بلاک چین) موجودیت می‌یابد و بدین لحاظ ارز محسوب و مشمول مقررات بندهای «پ»، «ت»، «ث»، «ج» و «چ» این ماده است.»</p> <p>یک تبصره به عنوان تبصره (۸) به ماده (۲ مکرر) موضوع ماده (۱۷) مصوبه به شرح زیر الحاق می‌شود:</p> <p>«تبصره ۸- شورای عالی امنیت ملی، می‌تواند حسب ضرورت یا مصالح کشور موارد و مصادیقی را از شمول این ماده و تبصره‌های آن به صورت موقت یا دائم مستثنی نماید.»</p>	<p>۷_۱۰_ در تبصره ۷، تسری احکام ارز به رمزارزها، با توجه به عدم تعریف و روشن نبودن احکام رمزارزها بویژه از این جهت که تسری بعضی از احکام ارزها به حوزه مذکور ممکن نیست، ابهام دارد؛ پس از رفع ابهام اظهار نظر خواهد شد.</p>	<p>تبصره ۷- ضوابط مربوط به نحوه و میزان ورود یا خروج وجه رایج ایران توسط بانک مرکزی تعیین و جهت اطلاع عموم منتشر می‌شود. تخلف از این ضوابط، قاچاق وجه رایج ایران محسوب می‌شود.</p> <p>۷_۱۰_ در تبصره ۷، تسری تبصره ۷- تمامی رمزارزها (ارزهای رقومی) در حکم ارز موضوع این قانون هستند و جرائم، تخلفات، ضمانت اجراها و نیز تمامی احکام و مقررات مربوط به ارز در این قانون در مورد آنها نیز اجراء می‌شود.</p>

متن مصوبه (۱۳۹۹/۰۲/۳۱)	نظر شورا (۱۳۹۹/۰۹/۰۱)	اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۱/۲۸)	نظر شورا (۱۴۰۰/۰۲/۱۸)	اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۵/۱۶)
				<p>۳_ در راستای رفع ابهام شورای نگهبان، یک تبصره به عنوان تبصره (۹) به شرح زیر به این ماده الحاق می‌شود:</p> <p>تبصره ۹_ اشخاصی که ارز حاصل از صادرات خود را طبق ضوابط تعیینی شورای پول و اعتبار که در حدود اختیارات قانونی این شورا تعیین شده است، به چرخه اقتصادی کشور بنگردانند، مجرم محسوب و علاوه بر جزای نقدی معادل بهای ریالی آن، به حبس تعزیری درجه شش موضوع ماده (۱۹) قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲/۲/۱ محکوم می‌شوند. در خصوص عدم رفع تعهد ارزی موضوع ماده (۱۰) قانون تعزیرات حکومتی در صورتی که تا مبلغ صد میلیارد (۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال بر اساس بالاترین نرخ اعلامی بانک مرکزی در زمان دریافت ارز باشد، مرتکب علاوه بر اعاده ارز به‌میزان رفع تعهد نشده و محرومیت از فعالیت بازرگانی از شش ماه تا یکسال، به جریمه نقدی معادل دو برابر کسری یا عدم رفع تعهد بر اساس بالاترین نرخ اعلامی بانک مرکزی از زمان دریافت ارز، محکوم می‌شود. در صورتی که مبلغ عدم رفع تعهد ارزی معادل صد میلیارد (۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال یا بیش از آن بر اساس بالاترین نرخ اعلامی بانک مرکزی در زمان دریافت ارز باشد، مرتکب علاوه بر اعاده ارز به‌میزان رفع تعهد نشده و محرومیت از فعالیت بازرگانی از یک تا ده سال، به حبس تعزیری درجه پنج موضوع ماده (۱۹) قانون مجازات اسلامی و جزای نقدی به‌میزان معادل دو برابر کسری یا عدم رفع تعهد بر اساس بالاترین نرخ اعلامی بانک مرکزی از زمان دریافت ارز، محکوم می‌شود. در صورتی که رفع تعهد ارزی و یا هرگونه اقدام به این منظور، با استفاده از اسناد جعلی یا خلاف واقع باشد و یا از طریق پیش‌بود ارزش اظهاری کالا و یا بیش‌اظهاری در تعداد یا مقدار کالا به گمرک و یا مغایرت در کالای اظهار شده یا مکشوفه با کالای موضوع تعهد باشد، مرتکب علاوه بر اعاده ارز به میزان رفع تعهد نشده و ابطال دائم کارت بازرگانی، به حبس تعزیری درجه چهار موضوع ماده (۱۹) قانون مجازات اسلامی و جزای نقدی به‌میزان معادل سه برابر کسری یا عدم رفع تعهد بر اساس بالاترین نرخ اعلامی بانک مرکزی از زمان دریافت ارز، محکوم می‌شود. در موارد تعدد عدم رفع تعهد، ملاک برای شمول این تبصره جمع مبالغ است و تعدد جرم مانع از حرفه‌ای محسوب شدن مرتکب نیست.</p> <p>در صورتی که بازرگرداندن ارز حاصل از صادرات به چرخه اقتصادی کشور و عدم رفع تعهد ارزی، با تشخیص مرجع رسیدگی به‌علت قوه قاهره (حادثه خارجی غیرقابل پیش‌بینی و غیرقابل دفع) باشد، مقررات این تبصره اعمال نمی‌شود.</p>

متن مصوبه (۱۳۹۹/۰۲/۳۱)	نظر شورا (۱۳۹۹/۰۹/۰۱)	اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۱/۲۸)	نظر شورا (۱۴۰۰/۰۲/۱۸)	اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۵/۱۶)
<p>ماده ۱۸_ 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:</p> <p>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، جهادکشاورزی، نفت، بهداشت، درمان و آموزش پزشکی و 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 به عنوان ناظر و رؤسای سازمان‌های تعزیرات حکومتی، جمع‌آوری و فروش اموال تملیکی، صدا و سیما، جمهوری اسلامی ایران، بازرسی کل کشور، رئیس ستاد کل نیروهای مسلح، فرمانده 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. <u>تصمیمات</u> 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 نیروی انتظامی لازم‌الاجراء است.</p> <p>سایر دستگاه‌های مرتبط با امر پیشگیری و مبارزه با قاچاق کالا و ارز از جمله قوه قضائیه، نیروهای نظامی و انتظامی و سازمان صدا و سیما، جمهوری اسلامی ایران جز در موارد نیاز به اذن رهبری نیز موظف به رعایت و اجرای مصوبات ستاد می‌باشند.</p> <p>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 می‌شود و ظرف مدت سه ماه از تاریخ لازم‌الاجراء شدن این قانون به تصویب هیأت وزیران می‌رسد.</p> <p>تبصره ۳_ <u>تخلف از مصوبات ستاد و زمان‌بندی اجرای آن با اعلام ستاد پس از تصویب دوسوم</u></p>	<p>۱۱_ در ماده ۱۸ موضوع اصلاح ماده ۳ قانون،</p> <p>۱۱_۱_ اطلاق سیاست‌گذاری از این جهت که محدود به امور اجرائی و پیشگیری است یا خیر ابهام دارد؛ پس از رفع ابهام اظهار نظر خواهد شد.</p> <p>۱۱_۲_ در فراز اخیر ماده، اطلاق الزام سایر دستگاه‌های مرتبط به رعایت و اجرای مصوبات ستاد مبارزه با قاچاق کالا و ارز، خلاف موازین شرع شناخته شد.</p>	<p>۱_ در صدر ماده (۳) قانون موضوع ماده (۱۸) مصوبه، عبارت «به منظور سیاست‌گذاری، برنامه‌ریزی، هماهنگی و نظارت در حوزه امور اجرائی، پیشگیری و مبارزه با قاچاق کالا و ارز» به عبارت «به منظور سیاست‌گذاری در حوزه امور اجرائی، پیشگیری و مبارزه با قاچاق کالا و ارز و برنامه‌ریزی، هماهنگی و نظارت در این موارد» اصلاح می‌شود.</p> <p>۲_ در ماده (۳) قانون موضوع ماده (۱۸) مصوبه، جمله «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 نیروی انتظامی لازم‌الاجراء است» به «مصوبات این ستاد پس از امضای رئیس‌جمهور در موضوعات مرتبط با وظایف ستاد در این ماده برای تمامی دستگاه‌های اجرائی و نیروی انتظامی لازم‌الاجراء است.» اصلاح و در فراز آخر این ماده، عبارت «و انتظامی» حذف و عبارت «موظف به رعایت و اجرای مصوبات» به عبارت «موظف به همکاری با» اصلاح می‌شود.</p> <p>۲_ در ماده ۱۸، موضوع اصلاح ماده (۳) قانون، تبصره ۳ از این جهت که آیا «مسئولین، مستخدمین یا مأمورین دولتی» شامل قضات نیز می‌شود یا خیر، ابهام دارد؛ پس از رفع ابهام اظهار نظر خواهد شد.</p>	<p>ماده (۱۸) مصوبه، با موضوع اصلاح ماده (۳) قانون، به شرح زیر اصلاح و تبصره (۳) آن حذف و شماره تبصره (۴) به تبصره (۳) تغییر می‌یابد:</p> <p>ماده ۱۸_ ماده (۳) قانون به شرح زیر اصلاح و تبصره آن به عنوان تبصره (۱) ابقاء و <u>دو تبصره به عنوان تبصره‌های (۲) و (۳) به آن الحاق می‌شود:</u></p> <p>ماده ۳_ به منظور سیاست‌گذاری در حوزه امور اجرائی، پیشگیری و مبارزه با قاچاق کالا و ارز و برنامه‌ریزی، هماهنگی و نظارت در این موارد، 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، جهادکشاورزی، نفت، بهداشت، درمان و آموزش پزشکی، <u>میراث فرهنگی، گردشگری و صنایع دستی</u> و 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 به عنوان ناظر و رؤسای سازمان‌های تعزیرات حکومتی، جمع‌آوری و فروش اموال تملیکی، صدا و سیما، جمهوری اسلامی ایران، بازرسی کل کشور، رئیس ستاد کل نیروهای مسلح، رئیس سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی، فرمانده 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 ستاد کل نیروهای مسلح، فرمانده نیروی انتظامی جمهوری اسلامی ایران، دادستان کل کشور و نماینده تام‌الاختیار رئیس قوه قضائیه با ریاست رئیس‌جمهور یا نماینده ویژه وی تشکیل می‌گردد. مصوبات این ستاد پس از امضای رئیس‌جمهور</p>	<p>ماده (۱۸) مصوبه، با موضوع اصلاح ماده (۳) قانون، به شرح زیر اصلاح و تبصره (۳) آن حذف و شماره تبصره (۴) به تبصره (۳) تغییر می‌یابد:</p> <p>ماده ۱۸_ ماده (۳) قانون به شرح زیر اصلاح و تبصره آن به عنوان تبصره (۱) ابقاء و <u>دو تبصره به عنوان تبصره‌های (۲) و (۳) به آن الحاق می‌شود:</u></p> <p>ماده ۳_ به منظور سیاست‌گذاری در حوزه امور اجرائی، پیشگیری و مبارزه با قاچاق کالا و ارز و برنامه‌ریزی، هماهنگی و نظارت در این موارد، 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، جهادکشاورزی، نفت، بهداشت، درمان و آموزش پزشکی، <u>میراث فرهنگی، گردشگری و صنایع دستی</u> و 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 به عنوان ناظر و رؤسای سازمان‌های تعزیرات حکومتی، جمع‌آوری و فروش اموال تملیکی، صدا و سیما، جمهوری اسلامی ایران، بازرسی کل کشور، رئیس ستاد کل نیروهای مسلح، رئیس سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی، فرمانده 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 ستاد کل نیروهای مسلح، فرمانده نیروی انتظامی جمهوری اسلامی ایران، دادستان کل کشور و نماینده تام‌الاختیار رئیس قوه قضائیه با ریاست رئیس‌جمهور یا نماینده ویژه وی تشکیل می‌گردد. مصوبات این ستاد پس از امضای رئیس‌جمهور</p>

متن مصوبه (۱۳۹۹/۰۲/۳۱)	نظر شورا (۱۳۹۹/۰۹/۰۱)	اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۱/۲۸)	نظر شورا (۱۴۰۰/۰۲/۱۸)	اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۵/۱۶)
<p>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 (کتاب پنجم- تعزیرات و مجازات‌های بازدارنده) مصوب ۱۳۷۵/۳/۲ با اصلاحات و الحاقات بعدی خواهد بود.</p>	<p>۱۱-۳ در ماده و تبصره ۳ آن، اطلاق عبارت «مصوبات ستاد» از این جهت که صرفاً شامل تصمیمات بوده و یا غیر آن را نیز شامل می‌شود و همچنین از این جهت که روشن نیست آیا امضای مصوبات ستاد از سوی نماینده ویژه رئیس‌جمهور ممکن است یا خیر ابهام دارد؛ پس از رفع ابهام اظهار نظر خواهد شد.</p>	<p>تبصره (۳) ماده (۳) قانون موضوع ماده (۱۸) مصوبه به شرح زیر اصلاح می‌شود: «تبصره ۳- هر یک از مسئولین، مستخدمین یا مأمورین دولتی و یا عمومی در هر رتبه و مقامی که باشند، با هر رفتاری اعم از فعل یا ترک فعل، چنانچه از مقام خود سوءاستفاده نمایند و یا اهمال در انجام وظیفه نمایند و از این طریق به صورت کلی یا جزئی، از مصوبات ستاد که در چهارچوب قوانین، مقررات و ضوابط به تصویب رسیده است و یا از زمان‌بندی اجرای آنها تخلف یا استتکاف کنند و یا از وظایف مقرر در این قانون یا آیین‌نامه‌های اجرائی آن تخلف یا استتکاف نمایند، در صورتی که در این قانون یا سایر قوانین مجازات شدیدتری تعیین نشده باشد، به یک تا پنج سال انفصال موقت از خدمات دولتی و عمومی محکوم می‌شوند. در صورت راه‌اندازی سامانه‌های موضوع این قانون، تمامی دستگاهها موظف به انجام وظایف مربوطه از طریق سامانه‌های مذکور و اولویت دادن صرف بودجه برای ایجاد زیرساخت لازم جهت بهره‌برداری، اتصال و فعالیت از طریق این سامانه‌ها هستند و پس از راه‌اندازی، انجام این تکالیف نسبت به قسمت‌های مذکور و اولویت دادن صرف بودجه برای ایجاد زیرساخت لازم جهت بهره‌برداری، اتصال و فعالیت از طریق این سامانه‌ها هستند و پس از راه‌اندازی، انجام این تکالیف نسبت به قسمت‌های</p>		<p>در موضوعات مرتبط با وظایف ستاد در این ماده برای تمامی دستگاههای اجرائی و نیروی انتظامی لازم‌الاجراء است. سایر دستگاههای مرتبط با امر پیشگیری و مبارزه با قاچاق کالا و ارز از جمله قوه قضائیه، نیروهای نظامی و سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران جز در موارد نیاز به اذن رهبری نیز موظف به همکاری با ستاد می‌باشند.</p> <p>هر یک از مسئولین، مستخدمین یا مأمورین دولتی و یا عمومی در هر رتبه و مقامی که باشند، با هر رفتاری اعم از فعل یا ترک فعل، چنانچه از مقام خود سوءاستفاده نمایند و یا اهمال در انجام وظیفه نمایند و از این طریق به صورت کلی یا جزئی، از مصوبات ستاد که در چهارچوب قوانین، مقررات و ضوابط به تصویب رسیده است و یا از وظایف یا احکام مقرر در این قانون یا مصوبات هیأت وزیران در راستای اجرای این قانون و یا از زمان‌بندی هر یک از موارد مذکور تخلف یا استتکاف نمایند، در صورتی که در این قانون یا سایر قوانین مجازات شدیدتری تعیین نشده باشد، به یک تا پنج سال انفصال موقت از خدمات دولتی و عمومی محکوم می‌شوند. در صورت راه‌اندازی سامانه‌های موضوع این قانون، تمامی دستگاهها موظف به انجام وظایف مربوطه از طریق سامانه‌های مذکور و اولویت دادن صرف بودجه برای ایجاد زیرساخت لازم جهت بهره‌برداری، اتصال و فعالیت از طریق این سامانه‌ها هستند و پس از راه‌اندازی، انجام این تکالیف نسبت به قسمت‌های راه‌اندازی شده فوری است و منوط به تکمیل و اجرائی شدن تمام اجزای تعریف شده برای سامانه‌ها نمی‌باشد. مراجع رسیدگی کننده نیز با رعایت اصل یکصد و هفتادم (۱۷۰) قانون اساسی مشمول حکم موضوع این ماده هستند.</p> <p>تبصره ۲- آیین‌نامه مربوط به نصاب رسمیت و اتخاذ تصمیم در</p>

متن مصوبه (۱۳۹۹/۰۲/۳۱)	نظر شورا (۱۳۹۹/۰۹/۰۱)	اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۱/۲۸)	نظر شورا (۱۴۰۰/۰۲/۱۸)	اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۵/۱۶)
<p>تبصره ۲- رئیس جمهور یا نماینده ویژه وی که ظرف مدت یکماه از تاریخ لازم الاجراءشدن این قانون منصوب می شود، حداقل هر دو ماه یکبار مکلف به برگزاری جلسات ستاد می باشد.</p> <p>جلسات ستاد با حضور رئیس جمهور و یا نماینده ویژه وی به عنوان رئیس جلسه و رعایت ترتیبات مقرر در تبصره (۲) این ماده رسمیت می یابد.</p>		<p><u>راه اندازی شده فوری است و منوط به تکمیل و اجرائی شدن تمام اجزای تعریف شده برای سامانه ها نمی باشد.</u></p>		<p>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 می شود و ظرف مدت سه ماه از تاریخ لازم الاجراءشدن این قانون به تصویب هیأت وزیران می رسد.</p> <p><u>تبصره ۳-</u> رئیس جمهور یا نماینده ویژه وی که ظرف مدت یک ماه از تاریخ لازم الاجراءشدن این قانون منصوب می شود، حداقل هر دو ماه یکبار مکلف به برگزاری جلسات ستاد می باشد.</p> <p>جلسات ستاد با حضور رئیس جمهور و یا نماینده ویژه وی به عنوان رئیس جلسه و رعایت ترتیبات مقرر در تبصره (۲) این ماده رسمیت می یابد.</p>
<p>ماده ۲۱- یک ماده به عنوان ماده (۶ مکرر ۱) به قانون به شرح زیر الحاق می شود:</p> <p>ماده ۶ مکرر ۱- وزارت صنعت، معدن و تجارت موظف است به منظور ابلاغ مقررات تجاری در فرآیندهای تجارت نظیر مقررات مذکور در آیین نامه مقررات صادرات و واردات و ضمایم آن، «سامانه مقررات تجاری» را ظرف مدت سه ماه از تاریخ لازم الاجراءشدن این قانون، ایجاد، راه اندازی و بهره برداری نماید این وزارت موظف است آخرین مقررات تجاری را حداکثر ظرف بیست و چهار ساعت به صورت الکترونیکی و برخط به کلیه دستگاههایی که مسئولیت اعمال مقررات تجاری یا نظارت بر آن را بر عهده دارند از جمله سازمان های توسعه تجارت ایران و گمرک جمهوری اسلامی ایران ابلاغ نماید و دستگاههای مزبور موظفند به محض ابلاغ، مقررات مذکور را به صورت سامانه ای اعمال نمایند.</p> <p>تبصره ۱- وزارت صنعت، معدن و تجارت مکلف است مقررات تجاری مذکور را در اسرع وقت جهت اطلاع رسانی به عموم مردم به طریق مقتضی منتشر نماید.</p> <p>تبصره ۲- پس از بهره برداری از سامانه موضوع این ماده، لازم الاجراء شدن مقررات تجاری منوط به ابلاغ در این سامانه و انتشار عمومی آن است و در مورد قوانین منوط به رعایت ضوابط قانون مدنی است.</p>	<p>۱۳- ماده ۲۱ موضوع الحاق ماده (۶ مکرر ۱) به قانون و تبصره ۲ آن، از این جهت که آیا لازم الاجرا شدن مقررات شرعی مربوط به مسائل تجاری نیز منوط به درج در سامانه است یا خیر ابهام دارد، پس از رفع ابهام اظهار نظر خواهد شد.</p>	<p>به انتهای تبصره (۲) ماده (۶ مکرر ۱) موضوع ماده (۲۱) مصوبه، عبارت «مقررات شرعی از شمول این ماده و تبصره های آن خارج است.» اضافه می شود.</p>	<p>۳- در ماده ۲۱ مصوبه، موضوع الحاق ماده (۶ مکرر ۱)، علی رغم اصلاح به عمل آمده، ابهام سابق این شورا کماکان به قوت خود باقی است.</p>	<p>در ماده (۲۱) مصوبه، با موضوع الحاق ماده (۶ مکرر ۱) به قانون، در تبصره (۲) عبارت «و لازم الاجراء بودن مقررات شرعی مربوط به مسائل تجاری، منوط به درج در سامانه نیست. در صورت فراهم شدن امکان بهره برداری از سامانه موضوع این ماده، وزارت صنعت، معدن و تجارت موظف است مراتب این امکان را از طریق روزنامه رسمی کشور اعلام کند.» به انتهای تبصره الحاق می شود.</p>

متن مصوبه (۱۳۹۹/۰۲/۳۱)	نظر شورا (۱۳۹۹/۰۹/۰۱)	اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۱/۲۸)	نظر شورا (۱۴۰۰/۰۲/۱۸)	اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۵/۱۶)
<p>ماده ۲۲_ یک ماده به عنوان ماده (۶ مکرر ۲) به قانون به شرح زیر الحاق می شود:</p> <p>ماده ۶ مکرر ۲_ به منظور افزایش هزینه و خطر ارتکاب قاچاق در راستای تحقق موضوع ماده (۵) این قانون، دولت مکلف است با ایجاد و استفاده از سامانه های هوشمند، تدابیری اتخاذ نماید که از ارائه هرگونه خدمات نظیر خدمات بانکی، بیمه ای، مالی، حمل و نقل، نگهداری و ضمانت (گاراتی) به کالاهایی که تولید یا واردات آنها در سامانه های 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 دستگاه های متولی این سامانه ها داشته باشند.</p> <p>تبصره ۱_ ارائه خدمات مذکور به کالاهایی که در سامانه های موضوع این ماده ثبت نشده اند، ممنوع بوده و مرتکب به حبس یا جزای نقدی درجه هفت قانون مجازات اسلامی محکوم می گردد؛ مگر اینکه در این قانون یا قوانین دیگر مجازات شدیدتری پیش بینی شده باشد.</p> <p>تبصره ۲_ چنانچه ارائه خدمات، منجر به ورود و ثبت کالای قاچاق در سامانه های موضوع این قانون گردد مرتکب به حبس یا جزای نقدی درجه شش قانون مجازات اسلامی محکوم می گردد؛ مگر اینکه</p>	<p>۱۴_ ماده ۲۲ موضوع الحاق ماده (۶ مکرر ۲) به قانون،</p> <p>۱۴_۱_ مبنیاً بر ایراد مذکور در ماده ۲۰، خلاف موازین شرع شناخته شد.</p> <p>۱۴_۲_ در تبصره ۱، از این جهت که آیا مجازات شامل مواردی که ارائه خدمات مذکور بدون عمد صورت گرفته است نیز می شود یا خیر ابهام دارد؛ پس از رفع ابهام اظهار نظر خواهد شد.</p>	<p>ماده (۲۲) مصوبه با موضوع الحاق ماده (۶ مکرر ۲) به قانون، به شرح زیر اصلاح و تبصره های ذیل ماده اخیرالذکر، حذف می شود:</p> <p>«ماده ۲۲_ یک ماده به عنوان ماده (۶ مکرر ۲) به شرح زیر به قانون الحاق می شود:</p> <p>ماده ۶ مکرر ۲_ وزارت صنعت، معدن و تجارت موظف است با همکاری دستگاه های اجرایی ذی ربط ظرف دو ماه از لازم الاجراء شدن این قانون، از طریق سامانه جامع انبارها و مراکز نگهداری کالا، امکان صدور قبض انبار و حواله انبار را برای کلیه انبارها و مراکز نگهداری کالا، فراهم نماید؛ به نحوی که اسناد مزبور متضمن اطلاعاتی از قبیل اطلاعات کمی و کیفی کالا، مالک کالا، محل نگهداری، تحویل دهنده، تحویل گیرنده و تاریخ و زمان صدور سند باشند. ورود کالا به انبارها و مراکز نگهداری کالا و خروج کالا از آنها بدون قبض انبار و حواله انبار موضوع این ماده، مستوجب محکومیت نگهداری کننده به جریمه نقدی به میزان بیست میلیون (۲۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال است. کلیه نگهداری کنندگان تجاری کالاهای ضروری که تعیین مصادیق آنها، به تشخیص ستاد مبارزه با قاچاق کالا و ارز یا ستاد تنظیم بازار است و از طریق سامانه مقررات تجاری ابلاغ می شود، ملزم به ثبت آنی اطلاعات نگهداری کالا در سامانه مذکور و ارائه و دریافت قبض و حواله موضوع این ماده هستند. در خصوص کالاهایی که شناسه کالا در مورد آنها اجرائی شده است، ثبت اطلاعات بر این اساس انجام می شود. استتکاف عمدی از ثبت آنی اطلاعات کالاهای ضروری و ارائه و دریافت قبض و حواله آنها مستوجب ضمانت اجراهای مقرر در</p>	<p>۴_ ماده ۲۲ مصوبه، موضوع الحاق ماده (۶ مکرر ۲)،</p> <p>۴_۱_ از این جهت که آیا جریمه نقدی مذکور، با حجم و ارزش کالاهای مورد نظر، تناسب دارد یا خیر، ابهام دارد؛ پس از رفع ابهام اظهار نظر خواهد شد.</p> <p>۴_۲_ از این جهت که آیا استثنای مذکور در ذیل ماده در خصوص «مواردی که شورای عالی امنیت ملی تعیین می کند»، شامل بخش خصوصی هم می شود یا خیر، ابهام دارد؛ پس از رفع ابهام اظهار نظر خواهد شد.</p>	<p>ماده (۲۲) مصوبه، با موضوع الحاق ماده (۶ مکرر ۲) به قانون، به شرح زیر اصلاح و یک تبصره به آن الحاق می شود:</p> <p>ماده ۲۲_ یک ماده به عنوان ماده (۶ مکرر ۲) به شرح زیر به قانون الحاق می شود:</p> <p>ماده (۶ مکرر ۲)_ وزارت صنعت، معدن و تجارت موظف است با همکاری دستگاه های اجرایی ذی ربط ظرف دو ماه از لازم الاجراء شدن این قانون، از طریق سامانه جامع انبارها و مراکز نگهداری کالا، امکان صدور قبض انبار و حواله انبار را برای کلیه انبارها و مراکز نگهداری کالا فراهم نماید؛ به نحوی که اسناد مزبور متضمن اطلاعاتی از قبیل اطلاعات کمی و کیفی کالا، مالک کالا، محل نگهداری، تحویل دهنده، تحویل گیرنده و تاریخ و زمان صدور سند باشند. ورود کالا به انبارها و مراکز نگهداری کالا و خروج کالا از آنها بدون قبض انبار و حواله انبار موضوع این ماده، مستوجب محکومیت نگهداری کننده به جریمه نقدی به میزان صد میلیون (۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال یا معادل یک چهارم ارزش کالای موضوع تخلف، هرکدام که بیشتر باشد، است. کلیه نگهداری کنندگان تجاری کالاهای ضروری که تعیین مصادیق آنها، به تشخیص ستاد مبارزه با قاچاق کالا و ارز یا ستاد تنظیم بازار است و از طریق سامانه مقررات تجاری ابلاغ می شود، ملزم به ثبت آنی اطلاعات نگهداری کالا در سامانه مذکور و ارائه و دریافت قبض و حواله موضوع این ماده هستند. در خصوص کالاهایی که شناسه کالا در مورد آنها اجرائی شده است، ثبت اطلاعات بر این اساس انجام می شود. استتکاف عمدی از ثبت آنی اطلاعات کالاهای ضروری و ارائه و دریافت قبض و حواله آنها مستوجب ضمانت اجراهای مقرر در</p>

اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۵/۱۶)	نظر شورا (۱۴۰۰/۰۲/۱۸)	اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۱/۲۸)	نظر شورا (۱۳۹۹/۰۹/۰۱)	متن مصوبه (۱۳۹۹/۰۲/۳۱)
<p>تبصره (۴) ماده (۱۸) این قانون است. شش ماه پس از لازم‌الاجراء شدن این قانون، صرفاً قبض و حواله الکترونیکی موضوع این ماده معتبر است. جز در مواردی که شورای عالی امنیت ملی در خصوص هر شخصی اعم از بخش خصوصی یا دولتی تعیین می‌کند، کلیه اشخاص و دستگاههای اجرائی از جمله گمرک جمهوری اسلامی ایران، سازمان بنادر و دریانوردی، سازمان جمع‌آوری و فروش اموال تملیکی و نهادهای عمومی غیردولتی و نهادهای مأذون از سوی ولی فقیه با <u>إذن</u> معظم له، موظف به اجرای مقررات این ماده هستند و در فرآیندهای خود مکلفند تنها <u>حواله الکترونیکی خروج کالا از انبار (بیجک خروج کالا)</u> و قبض انبار استعمال شده از سامانه مذکور را ملاک قرار دهند. کارمزد صدور قبض و حواله و محل واریز جریمه‌های موضوع این ماده که پس از واریز به خزانه‌داری کل کشور در محل سامانه مذکور هزینه می‌شود، ظرف دو ماه از تاریخ لازم‌الاجراء شدن این قانون توسط وزارت صنعت، معدن و تجارت تعیین می‌شود و به تصویب هیأت وزیران می‌رسد.</p> <p><u>تبصره</u> - جز در مواردی که شورای عالی امنیت ملی تعیین می‌کند، ارائه عمدی هرگونه خدمات نظیر بیمه، ضمانت (گارانتی)، نصب، تعمیر و تأمین قطعات به کالاهایی که جرایم و یا تخلفات موضوع این قانون نسبت به آنها ارتکاب یافته است، با علم به وقوع جرم یا تخلف صورت گرفته، تخلف محسوب و در صورتی که در این قانون یا سایر قوانین برای آن ضمانت‌اجرای شدیدتری تعیین نشده باشد، مستوجب جریمه نقدی معادل یک تا دو برابر ارزش کالای موضوع تخلف است.</p>		<p>این ماده هستند. در خصوص کالاهایی که شناسه کالا در مورد آنها اجرائی شده است، ثبت اطلاعات بر این اساس انجام می‌شود. استتکاف عمدی از ثبت آنی اطلاعات کالاهای ضروری و ارائه و دریافت قبض و حواله آنها مستوجب ضمانت اجراهای مقرر در تبصره (۴) ماده (۱۸) این قانون است. شش ماه پس از لازم‌الاجراء شدن این قانون، صرفاً قبض و حواله الکترونیکی موضوع این ماده معتبر است. جز در مواردی که شورای عالی امنیت ملی تعیین می‌کند، کلیه دستگاههای اجرائی از جمله گمرک جمهوری اسلامی ایران، سازمان بنادر و دریانوردی، سازمان جمع‌آوری و فروش اموال تملیکی و نهادهای عمومی غیردولتی و نهادهای مأذون از سوی ولی فقیه با <u>إذن</u> معظم له، نیز موظف به اجرای مقررات این ماده هستند و در فرآیندهای خود مکلفند تنها قبض انبار استعمال شده از سامانه مذکور را ملاک قرار دهند. کارمزد صدور قبض و حواله و محل واریز جریمه‌های موضوع این ماده که پس از واریز به خزانه‌داری کل کشور در محل سامانه مذکور هزینه می‌شود، ظرف دو ماه از تاریخ لازم‌الاجراء شدن این قانون توسط وزارت صنعت، معدن و تجارت تعیین می‌شود و به تصویب هیأت وزیران می‌رسد.</p>		<p>در این قانون یا قوانین دیگر مجازات شدیدتری پیش‌بینی شده باشد.</p>

اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۵/۱۶)	نظر شورا (۱۴۰۰/۰۲/۱۸)	اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۱/۲۸)	نظر شورا (۱۳۹۹/۰۹/۰۱)	متن مصوبه (۱۳۹۹/۰۲/۳۱)
<p>در ماده (۲۹) مصوبه، با موضوع اصلاح ماده (۲۷) قانون، عبارت «و نیز شامل مصارف شخصی و غیر تجاری در حدود متعارف آن» بعد از عبارت «با أخذ مجوزهای لازم از وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی و در حدود متعارف آن» اضافه می‌شود.</p>	<p>۵_ در ماده ۲۹، موضوع اصلاح ماده (۲۷) قانون، علی‌رغم اصلاح به عمل آمده، ابهام سابق این شورا کماکان به قوت خود باقی است.</p>	<p>عبارت زیر به انتهای ماده (۲۷) قانون، موضوع ماده (۲۹) مصوبه اضافه می‌شود: «حکم این ماده شامل اقدام به واردات، صادرات و یا تولید جهت انجام تحقیقات علمی و مصارف آزمایشگاهی دانشگاهها و مؤسسات علمی، آموزشی و یا پژوهشی با أخذ مجوزهای لازم از وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی و در حدود متعارف آن نمی‌شود.»</p>	<p>۱۸_ در ماده ۲۹ موضوع اصلاح ماده (۲۷) قانون، از این جهت که روشن نیست آیا حکم مذکور شامل تحقیقات علمی، مصارف آزمایشگاهی و موارد غیر تجاری و شخصی نیز می‌شود یا خیر ابهام دارد؛ پس از رفع ابهام اظهار نظر خواهد شد.</p>	<p>ماده ۲۹_ متن ماده (۲۷) قانون به شرح زیر اصلاح و در تبصره (۱) این ماده، واژه «ساخت» حذف می‌شود:</p> <p>ماده ۲۷_ هر شخص که اقدام به واردات یا صادرات دارو، مکمل‌ها، ملزومات و تجهیزات پزشکی و قطعات آنها، مواد و فرآورده‌های خوراکی، آشامیدنی، آرایشی و بهداشتی و یا مواد اولیه کلیه اقلام مذکور بدون انجام تشریفات قانونی نماید و یا مبادرت به ساخت کالاهای مذکور 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:</p> <p>الف_ در صورتی که کالای مکشوفه شامل اقلام دارویی، فرآورده‌های زیستی (بیولوژیک)، مکمل‌ها، ملزومات و تجهیزات پزشکی و قطعات آنها و یا مواد اولیه این اقلام باشد، عمل مرتکب مشمول مجازات قاچاق کالاهای ممنوع موضوع ماده (۲۲) این قانون می‌باشد.</p> <p>ب_ در صورتی که کالای مکشوفه شامل مواد و فرآورده‌های خوراکی، آشامیدنی، آرایشی و بهداشتی و یا مواد اولیه اقلام مذکور باشد، مرجع رسیدگی‌کننده مکلف است نسبت به استعلام مجوز مصرف انسانی کالاهای مذکور اقدام کند و وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی موظف است ظرف مدت ده روز به این استعلام پاسخ دهد. هرگاه کالای مکشوفه مذکور موفق به أخذ 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 شده و مشمول مجازات قاچاق کالاهای ممنوع می‌باشد.</p>

متن مصوبه (۱۳۹۹/۰۲/۳۱)	نظر شورای (۱۳۹۹/۰۹/۰۱)	اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۱/۲۸)	نظر شورای (۱۴۰۰/۰۲/۱۸)	اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۵/۱۶)
<p>ماده ۴۳- یک ماده به‌عنوان ماده (۵۰ مکرر) بشرح زیر به قانون الحاق می‌شود:</p> <p>ماده ۵۰ مکرر ۱- <u>آرای صادره از شعب بدوی تعزیرات حکومتی، دادسرا و دادگاه انقلاب در صورتی که مبنی بر برائت، 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، آرای مذکور صادر گردد و همچنین آرای 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 اعتراض یا تجدیدنظرخواهی است.</u> پرونده حسب مورد از سوی رئیس سازمان تعزیرات حکومتی یا رئیس کل دادگستری استان برای رسیدگی مجدد به یکی از شعب مربوطه ارجاع می‌شود و رأی این شعبه قطعی و لازم‌الاجراء است.</p> <p>تبصره ۱- <u>آرای برائت صادره در خصوص پرونده‌های با ارزش کمتر از یک میلیارد (۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به استثنای پرونده‌های سازمان‌یافته، حرفه‌ای، کالای ممنوع، مستلزم حبس یا انفصال از خدمات دولتی یا موارد موضوع تبصره (۴) ماده (۵۰) این قانون قابل تجدیدنظرخواهی یا اعتراض نیست.</u></p> <p>تبصره ۲- <u>در خصوص پرونده‌های قابل تجدیدنظرخواهی یا اعتراض، بشرح زیر اقدام می‌شود:</u></p> <p>۱- <u>در پرونده‌هایی که کاشف و یا ضابط آن وزارت اطلاعات است، تجدیدنظرخواهی یا اعتراض از آن رأساً توسط این وزارتخانه صورت می‌گیرد.</u></p> <p>۲- <u>در غیر از پرونده‌های موضوع بند (۱)، کارگروهی با مسؤلیت 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 تجدیدنظرخواهی یا اعتراض صورت می‌گیرد.</u> دستورالعمل مربوط به نحوه برگزاری، حد نصاب رسمیت و اتخاذ تصمیم و تنظیم لوایح تجدیدنظرخواهی ظرف مدت شش ماه از تاریخ لازم‌الاجراء شدن این قانون به تصویب ستاد می‌رسد.</p> <p>۳- <u>دادستان در تمامی آرای صادره از مراجع قضائی، حق تجدیدنظرخواهی دارد.</u></p>	<p>۲۳- ماده ۴۳ موضوع الحاق ماده (۵۰ مکرر) به قانون،</p> <p>۱-۳۳- مبنی بر ایراد مندرج در ماده ۳۸ این مصوبه، مغایر اصول ۱۵۶ و بند ۱ اصل ۱۱۰ قانون اساسی شناخته شد.</p> <p>۲-۳۳- عبارت «مجازات تعیینی کمتر از مجازات مقرر قانونی» ابهام دارد؛ پس از رفع ابهام اظهارنظر خواهد شد.</p> <p>۳-۳۳- اطلاق حکم مذکور در تبصره ۲ این ماده، در خصوص فرآیند تجدیدنظرخواهی آرای صادره، نسبت به مواردی که نهادهای غیر از وزارت اطلاعات کاشف جرم بوده است، از جهت عدم ابلاغ رأی صادره به نهاد کاشف و عدم امکان تجدیدنظرخواهی مستقل، مغایر بند ۱۰ اصل ۳ قانون اساسی شناخته شد.</p> <p>۴-۳۳- در تبصره ۲، واکناری صلاحیت تلویز دستورالعمل مذکور به ستاد مبارزه با قاچاق کالا و ارز، مغایر اصل ۱۳۸ قانون اساسی شناخته شد.</p> <p>تذکره ۳- در ماده ۴۳ موضوع الحاق ماده (۵۰ مکرر) ۱) به قانون، در تبصره ۱ به تبصره ۴ ماده (۵۰) قانون اشاره شده است که با توجه به اصلاح صورت‌گرفته در ماده ۴۲ مصوبه و عدم وجود تبصره ۴ در ماده (۵۰) لازم است این امر اصلاح گردد.</p>	<p>ماده (۵۰ مکرر) موضوع ماده (۴۳) مصوبه به شرح زیر اصلاح می‌شود:</p> <p>ماده ۵۰ مکرر ۱- <u>آراء صادره از دادسراها و شعب بدوی مراجع رسیدگی، به متهم، ستاد، دستگاه کاشف، ضابط، دستگاه مأمور وصول درآمدهای دولت و دادستان، ابلاغ می‌شود. در صورتی که آراء مذکور مبنی بر برائت، منع یا موقوفی تعقیب باشد یا در مواردی که نسبت به برخی از متهمین یا بخشی از ارزش کالا و ارز قاچاق موضوع پرونده یا عنوان یا عناوین اتهامی متهم یا متهمین پرونده، آراء مذکور صادر گردد و همچنین آراء محکومیت در مواردی که مجازات مقرر در حکم نخستین بر خلاف قانون، کمتر از حداقل میزانی باشد که قانون مقرر داشته است، ظرف بیست روز از تاریخ ابلاغ، قابل اعتراض یا تجدیدنظرخواهی توسط دادستان، ستاد، دستگاه کاشف، ضابط و دستگاه مأمور وصول درآمدهای دولت است.</u></p> <p>تبصره (۱) ماده (۵۰ مکرر) موضوع ماده (۴۳) مصوبه به شرح زیر اصلاح و تبصره (۲) این ماده حذف می‌شود:</p> <p>«تبصره - آراء برائت صادره در خصوص پرونده‌های با ارزش کمتر از دو میلیارد (۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به استثنای پرونده‌های سازمان‌یافته، حرفه‌ای، کالای ممنوع، مستلزم حبس یا انفصال از خدمات دولتی قابل تجدیدنظرخواهی یا اعتراض نیست.»</p>	<p>تذکرات:</p> <p>۳- در ماده ۴۳ مصوبه، موضوع الحاق ماده (۵۰ مکرر) ۱) به قانون، واژه «آراء» به «احکام» اصلاح گردد.</p>	<p>ماده (۴۳) مصوبه، با موضوع الحاق ماده (۵۰ مکرر) ۱) به قانون، به شرح زیر اصلاح می‌شود:</p> <p>ماده ۴۳- یک ماده به‌عنوان ماده (۵۰ مکرر) ۱) به شرح زیر به قانون الحاق می‌شود:</p> <p>ماده ۵۰ مکرر ۱- <u>قراره‌های منع و موقوفی تعقیب و احکام صادره از دادسراها و شعب مراجع رسیدگی‌کننده، علاوه بر متهم، به ستاد، دستگاه کاشف، ضابط، دستگاه مأمور وصول درآمدهای دولت و دادستان، ابلاغ می‌شود.</u></p> <p>هریک از موارد زیر ظرف بیست روز از تاریخ ابلاغ، قابل اعتراض یا تجدیدنظرخواهی توسط دادستان، ستاد، دستگاه کاشف، ضابط و دستگاه مأمور وصول درآمدهای دولت می‌باشد:</p> <p>الف- رأی مبنی بر منع، موقوفی تعقیب یا برائت باشد.</p> <p>ب- رأی نسبت به برخی از متهمین مبنی بر منع، موقوفی تعقیب یا برائت باشد.</p> <p>پ- رأی نسبت به بخشی از کالا و ارز مبنی بر منع، موقوفی تعقیب یا برائت باشد.</p> <p>ت- رأی نسبت به برخی از عناوین اتهامی متهم یا متهمین پرونده مبنی بر منع، موقوفی تعقیب یا برائت باشد.</p> <p>ث- رأی محکومیت در مواردی که مجازات مقرر در حکم نخستین بر خلاف قانون، کمتر از حداقل میزانی باشد که قانون مقرر داشته است یا بدون در نظر گرفتن بخشی از کالا یا ارز، صادر شده باشد یا با اتخاذ عنوان اتهامی ناصحیح، کمتر از میزان مقرر قانونی تعیین شده باشد.</p>

اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۵/۱۶)	نظر شورا (۱۴۰۰/۰۲/۱۸)	اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۱/۲۸)	نظر شورا (۱۳۹۹/۰۹/۰۱)	متن مصوبه (۱۳۹۹/۰۲/۳۱)
<p>در ماده (۴۷) مصوبه، با موضوع اصلاح ماده (۵۶) قانون:</p> <p>۱_ در صدر این ماده، بعد از عبارت «نهاد مأذون از سوی ولی فقیه» عبارت «با اذن معظم‌له» الحاق می‌شود.</p> <p>۲_ در تبصره (۲) بند (۱) عبارت «پس از تأیید سامانه‌ای خرید از سازمان جمع‌آوری و فروش اموال تملیکی یا نهاد مأذون از سوی ولی فقیه با اذن معظم‌له، با رعایت تبصره بند «الف» ماده (۶) این قانون و استهلاك آن» بعد از عبارت «تحت‌رویه گذر (ترانزیت) خارجی یا صادرات» الحاق می‌شود.</p> <p>۳_ در تبصره (۴) بند (۱) عبارت «علاوه بر ضبط کالا» بعد از واژه «مرتکب» الحاق می‌شود.</p>	<p>۶_ ماده ۴۷، موضوع اصلاح ماده (۵۶) قانون،</p> <p>۱_۶ از این جهت که آیا تکالیف مذکور در ماده نسبت به نهاد مأذون از سوی ولی فقیه و همچنین مالک مال که بدون علم و عمد و امکان مخالفت، نقشی در قاچاق نداشته است نیز جریان دارد یا خیر، ابهام دارد؛ پس از رفع ابهام اظهار نظر خواهد شد.</p>			<p>ماده ۴۷_ 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 جمله «آیین‌نامه اجرائی این ماده توسط ستاد تهیه می‌شود و به تصویب هیأت وزیران می‌رسد» حذف و ماده (۵۶) قانون بشروح زیر اصلاح می‌شود:</p> <p>ماده ۵۶_ نهاد مأذون از سوی ولی فقیه و سازمان جمع‌آوری و فروش اموال تملیکی حسب مورد موظفند در خصوص کالاهای قاچاق پس از قطعیت رأی صادره به‌جز در مورد کالاهای سریع‌الفساد، سریع‌الاشتعال، احشام و طیور و یا کالاهایی که مرور زمان سبب ایجاد تغییرات کمی و کیفی در آنها می‌شود، به ترتیب زیر عمل کنند:</p> <p>۱_ ظرف دوماه از تاریخ صدور رأی قطعی با برگزاری مزایده کالاهای قاچاق را به شرط خروج از کشور تحت رویه گذر (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 دوماه برگزار می‌شود.</p> <p>تبصره ۱_ صادرات کالاهای موضوع این بند مشمول امتیازات، تخفیف‌ها، معافیت‌ها، مشوق‌ها و جوایز صادراتی نمی‌باشد.</p> <p>تبصره ۲_ خروج کالاهای غیرداخلی موضوع این بند، از کشور تحت رویه گذر (ترانزیت) خارجی یا صادرات نیازمند ارائه اسناد منشأ کالا و سایر مجوزهای مربوط به گذر (ترانزیت) یا صادرات کالا نمی‌باشد.</p> <p>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 انجام می‌شود. در مورد کالاهای غیرمشابه، استفاده از سازوکار مذکور اختیاری است و کالاهای موضوع این بند تنها از طریق عرضه (رینگ) صادراتی بورس کالای ایران به فروش می‌رسد. 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 گذر (ترانزیت) خارجی یا صادرات می‌رسد که در این صورت مهلت برگزاری مزایده دوماه از تاریخ اعلام قطعی عدم پذیرش کالا در بورس یا اتمام فرآیند معامله یک‌جا است.</p> <p>تبصره ۴_ در صورتی که کالاهای فروخته‌شده موضوع این بند در مهلت مقرر به‌صورت قطعی از کشور خارج نشود، مرتکب مشمول مجازات مقرر در ماده (۳۳ مکرر ۱) این قانون می‌شود.</p>

اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۵/۱۶)	نظر شورا (۱۴۰۰/۰۲/۱۸)	اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۱/۲۸)	نظر شورا (۱۳۹۹/۰۹/۰۱)	متن مصوبه (۱۳۹۹/۰۲/۳۱)
<p>۴_ در بند (۲) عبارت «حسب مورد با درخواست رئیس سازمان جمع‌آوری و فروش اموال تملیکی یا نهاد مأذون از سوی ولی فقیه با اذن معظم‌له» جایگزین عبارت «با درخواست رئیس سازمان جمع‌آوری و فروش اموال تملیکی» می‌شود.</p>		<p>در بند (۲) ماده (۵۶) قانون، موضوع ماده (۴۷) مصوبه عبارت «رینگ داخلی بورس» به عبارت «حلقه (رینگ) داخلی بورس» و عبارت «قیمت سیف» به عبارت «مجموع قیمت خرید کالا در مبدأ و هزینه بیمه و حمل و نقل (قیمت سیف)» اصلاح می‌شود.</p>	<p>۲۶_ در ماده ۴۷ موضوع اصلاح ماده (۵۶) قانون، ۱_۲۶_ در بند ۲، استفاده از واژگان غیرفارسی «رینگ» و «سیف»، مغایر اصل ۱۵ قانون اساسی شناخته شد.</p>	<p>۲_ در صورت عدم فروش کالاها از طریق بورس کالا و مزایده موضوع بند (۱) این ماده توسط دستگاه متولی به شرط صادرات یا گذر (ترانزیت) خارجی، کالاهایی که در بازار داخلی نیاز جلدی در خصوص آنها وجود دارد و به تولید داخلی و تجارت خارجی لطمه وارد نمی‌سازد، ظرف 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) این ماده به فروش می‌رسد. در صورت عدم فروش در بورس با رعایت کلیه شرایط تبصره (۳) بند (۱) این ماده صرفاً از طریق حراج عمومی به صورت خرده فروشی برخط به فروش گذاشته می‌شود و در صورت به فروش نرفتن کالا ظرف سه ماه در حراج عمومی، با درخواست رئیس سازمان جمع‌آوری و فروش اموال تملیکی و «تأیید مراتب به فروش نرفتن کالا» از سوی سازمان بازرسی کل کشور، قیمت عرضه کالا در حراج عمومی هر ماه بیست درصد (۲۰٪) کاهش می‌یابد. قیمت پایه در بورس بر اساس مقررات بورس و قیمت پایه اولیه در مزایده خارج از بورس براساس قیمت بازار عمده فروشی اعلامی توسط وزارت صنعت، معدن و تجارت که کمتر از قیمت سیف به علاوه حقوق ورودی نباشد، تعیین می‌شود.</p> <p>تبصره ۱_ دستورالعمل نحوه فروش از طریق حراج عمومی توسط وزارت امور اقتصادی و دارایی تهیه می‌شود و ظرف مدت سه ماه از تاریخ لازم‌الاجراء شدن این قانون به تصویب هیأت وزیران می‌رسد.</p> <p>تبصره ۲_ در فروش کالای موضوع تبصره (۲) ماده (۵۳) این قانون نیز استفاده از روش حراج عمومی به صورت خرده فروشی برخط این بند بدون برگزاری مزایده امکان‌پذیر است.</p> <p>تبصره ۳_ فهرست کالاهایی که در بازار داخلی نیاز جلدی به آنها وجود دارد و</p>

اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۵/۱۶)	نظر شورا (۱۴۰۰/۰۲/۱۸)	اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۱/۲۸)	نظر شورا (۱۳۹۹/۰۹/۰۱)	متن مصوبه (۱۳۹۹/۰۲/۳۱)
<p>۵_ در بند (۴) عبارت «وزارت نفت» جایگزین عبارت «شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران» می‌شود.</p>	<p>۲_ بند ۴، با توجه به روشن نبودن وضعیت اساسنامه شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی، ابهام دارد؛ پس از رفع ابهام اظهار نظر خواهد شد.</p> <p>تذکرات:</p>	<p>بند (۳) ماده (۵۶) قانون، موضوع ماده (۴۷) مصوبه به شرح زیر اصلاح می‌شود:</p> <p>۳_ سایر کالاها از جمله کالاهای ممنوع امحاء می‌شود. آیین‌نامه اجرائی نحوه نگهداری و امحاء کالاهای موضوع این بند ظرف سه ماه از تاریخ لازم‌الاجرا شدن این قانون توسط ستاد با همکاری دستگاههای ذی‌ربط تهیه می‌شود و به تصویب هیأت وزیران می‌رسد.</p> <p>بند (۴) ماده (۵۶) قانون موضوع ماده (۴۷) مصوبه به شرح زیر اصلاح و دو بند به عنوان بندهای (۵) و (۶) به این ماده الحاق می‌شود:</p> <p>۴_ کالاهایی که براساس تعاریف قانونی توسط شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران، فرآورده نفتی شناخته شوند، تحویل این شرکت می‌شود.</p> <p>۵_ مسکوکات طلا و نقره و شمش طلا و جواهرات مکشوفه به بانک مرکزی تحویل می‌شود.</p> <p>۶_ اموالی که به تشخیص سازمان میراث فرهنگی،</p>	<p>۲_۲۶_ در بند ۳، اطلاق واگذاری صلاحیت تدوین دستورالعمل مذکور به ستاد مبارزه با قاچاق کالا و ارز، مغایر اصل ۱۳۸ قانون اساسی شناخته شد.</p> <p>۳_۲۶_ در بند ۴، اطلاق تعیین تکلیف موارد مذکور بر اساس مصوبه ستاد، مغایر اصول ۸۳، ۸۵ و ۱۳۸ قانون اساسی شناخته شد.</p>	<p>به تولید داخلی و تجارت خارجی لطمه وارد نمی‌سازد، حسب مورد به پیشنهاد وزارتخانه‌های صنعت، معدن و تجارت، جهاد کشاورزی و بهداشت، درمان و آموزش پزشکی به تصویب ستاد می‌رسد.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>۳_ سایر کالاها از جمله کالاهای ممنوع طبق دستورالعمل ستاد امحاء می‌شود. نحوه نگهداری و امحاء کالاهای موضوع این بند بر اساس دستورالعمل مصوب ستاد که ظرف مدت سیمه‌ماه از تاریخ لازم‌الاجراء شدن این قانون تهیه می‌شود، انجام می‌گیرد.</p> <p>۴_ تجهیزات دریافت از ماهواره، فرآورده‌های نفتی، مسکوکات طلا و نقره و شمش طلا و جواهرات مکشوفه و اموال تاریخی_ فرهنگی بر اساس مصوبه ستاد که ظرف مدت سیمه‌ماه از تاریخ لازم‌الاجراء شدن این قانون تهیه می‌گردد، تعیین تکلیف می‌شود.</p> <p>تبصره ۱_ مقررات مندرج در این ماده در خصوص کالاهای موضوع تبصره‌های (۵) و (۶) ماده (۵۳)</p>

متن مصوبه (۱۳۹۹/۰۲/۳۱)	نظر شورا (۱۳۹۹/۰۹/۰۱)	اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۱/۲۸)	نظر شورا (۱۴۰۰/۰۲/۱۸)	اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۵/۱۶)
<p>این قانون اعمال نمی شود.</p> <p>تبصره ۲- دستورالعمل اجرای مواد (۵۵) و (۵۶) این قانون ظرف مدت سه ماه از تاریخ لازم الاجراء شدن این قانون با همکاری دستگاههای ذی ربط تهیه و به تصویب ستاد می رسد.</p> <p>تذکره: ۴- در ماده ۴۷ موضوع اصلاح ماده (۵۶) قانون، تبصره ۳ با توجه به این که ماده ۵۳ قانون فاقد تبصره ۶ می باشد، لازم است اصلاح گردد.</p>	<p>۴-۲۶ در تبصره ۲ بند ۴، واگذاری صلاحیت تدوین دستورالعمل مذکور به ستاد مبارزه با قاچاق کالا و ارز، مغایر اصل ۱۳۸ قانون اساسی شناخته شد.</p>	<p>صنایع دستی و گردشگری دارای ارزش تاریخی و میراث فرهنگی باشند، تحویل این سازمان می شود.</p> <p>در تبصره (۱) ماده (۵۶) قانون موضوع ماده (۴۷) مصوبه عبارت «تبصره های (۵) و (۶)» به عبارت «تبصره (۵)» اصلاح می شود.</p> <p>در تبصره (۲) ماده (۵۶) قانون موضوع ماده (۴۷) مصوبه عبارت «دستورالعمل اجرای» به عبارت «آیین نامه اجرایی» و عبارت «با همکاری دستگاههای ذی ربط تهیه و به تصویب ستاد می رسد» به عبارت «توسط ستاد با همکاری دستگاههای ذی ربط تهیه می شود و به تصویب هیأت وزیران می رسد» اصلاح می شود.</p>	<p>۴- در ماده ۴۷، موضوع اصلاح ماده (۵۶) قانون، در بند ۶ عبارت «سازمان میراث فرهنگی، صنایع دستی و گردشگری» به عبارت «وزارت میراث فرهنگی، صنایع دستی و گردشگری» اصلاح گردد.</p>	<p>۶- در بند (۶) عبارت «وزارت میراث فرهنگی، گردشگری و صنایع دستی» جایگزین عبارت «سازمان میراث فرهنگی، صنایع دستی و گردشگری» می شود.</p> <p>۷- عبارت زیر به عنوان بند (۷) به ماده (۵۶) الحاق می شود:</p> <p>«۷- کالاهای ممنوع الصدور، امنیتی، انتظامی و نظامی به دستگاهها و نهادهای ذی مدخل واگذار می شود و در این موارد رعایت ضوابط قانونی مربوطه لازم است. کالای قاچاق خروجی چنانچه کالای داخلی باشد، در داخل کشور فروخته می شود.»</p> <p>۸- تبصره (۲) ماده (۵۶) به عنوان تبصره (۴) تغییر یافته و دو تبصره به- شرح زیر به ترتیب به عنوان تبصره های (۲) و (۳) به ماده (۵۶) قانون الحاق می شود:</p> <p>«تبصره ۲- چنانچه مدعی مالکیت کالای توقیفی، نقشی در ارتکاب جرم یا تخلف نداشته باشد و جهل خود از وقوع جرم یا تخلف یا در صورت علم، عدم امکان مخالفت و اقدام بازدارنده خود را اثبات نماید و قبل از صدور رأی بدوی و حداکثر ظرف بیست روز پس از توقیف کالا، اسناد مثبت تولید کالا در داخل کشور و یا اسناد مثبت گمرکی که قبل از توقیف کالا تحصیل شده است را به مرجع رسیدگی ارائه دهد، پس از احراز اصالت اسناد و مالکیت وی، در صورت فقدان مانع قانونی دیگر، کالا به مالک مسترد و معادل ارزش آن به جزای نقدی مرتکب افزوده می شود. در صورت لزوم، ارائه مجوزهای قانونی مورد نیاز برای فعالیت تجاری در زمینه کالای توقیفی نیز ظرف مهلت مذکور ضروری است. کالایی که قابلیت هیچ گونه مصرفی ندارد و کالای ممنوع جز در مواردی که طبق قانون، مالکیت خصوصی آن مجاز شناخته شده است،</p>

اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۵/۱۶)	نظر شورا (۱۴۰۰/۰۲/۱۸)	اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۱/۲۸)	نظر شورا (۱۳۹۹/۰۹/۰۱)	متن مصوبه (۱۳۹۹/۰۲/۳۱)
<p>از شمول این تبصره خارج است و حسب مورد مطابق مقررات مربوط تعیین تکلیف می شود.</p> <p>تبصره ۳_ کالای موضوع تبصره (۴) ماده (۱۸) این قانون، پس از قطعیت رأی صادره مبنی بر ضبط، به شرح زیر تعیین تکلیف می شود:</p> <p>الف_ با رعایت ضوابط قانونی مربوط به فروش آن کالا در اسرع وقت و حداکثر ظرف چهارماه از تاریخ ابلاغ رأی قطعی لازم الاجراء، طی مزایده به فروش می رود. در صورت وجود شرایط تجدید یا لغو مزایده، مزایده مجدد تا قبل از انقضای مدت چهارماه برگزار می شود.</p> <p>ب_ در صورتی که کالا سهمیه ای باشد، مزایده بند فوق به شرط «توزیع یا عرضه کالا در محل تخصیص سهمیه» است و تخلف از این شرط توسط خریدار، مستوجب ضمانت اجرای مندرج در تبصره (۴) ماده (۱۸) این قانون است. فهرست کالاهای سهمیه ای موضوع این بند ظرف سه ماه از تاریخ لازم الاجراء شدن این قانون توسط ستاد تهیه و به تصویب هیأت وزیران می رسد.</p> <p>پ_ در صورت عدم فروش از طریق مزایده ظرف مهلت مقرر، کالا از طریق حراج عمومی موضوع بند (۲) این ماده به فروش گذاشته می شود. قیمت پایه مطابق بند (۲) همین ماده تعیین می شود.</p> <p>ت_ در صورت عدم فروش از طریق حراج عمومی ظرف مهلت مقرر، مطابق تشریفات مربوط به کاهش قیمت در بند (۲) این ماده، قیمت عرضه کالا در حراج عمومی هر ماه بیست درصد (۲۰٪) کاهش می یابد.</p> <p>ث_ در خصوص کالاهای موضوع تبصره های (۲) و (۳) ماده (۵۳) مطابق احکام مقرر در همان تبصره ها اقدام می شود.»</p>				

اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۵/۱۶)	نظر شورا (۱۴۰۰/۰۲/۱۸)	اصلاحیه مجلس (۱۴۰۰/۰۱/۲۸)	نظر شورا (۱۳۹۹/۰۹/۰۱)	متن مصوبه (۱۳۹۹/۰۲/۳۱)
	<p style="text-align: center;">تذکرات:</p> <p>۵- در صدر ماده ۴۹، موضوع اصلاح ماده (۶۰) قانون، واژه «موصوبه» به «مصوبه» اصلاح شود.</p>	<p>ماده (۴۹) مصوبه با موضوع اصلاح ماده (۶۰) قانون، به شرح زیر اصلاح می‌شود:</p> <p>ماده ۴۹- یک تبصره به عنوان تبصره (۳) به ماده (۶۰) قانون به شرح زیر الحاق می‌گردد:</p> <p>تبصره ۳- در رسیدگی به جرایم و یا تخلفات موضوع این قانون، رفع مسئولیت وثیقه‌گذار و آزادی وثیقه تنها با تودیع وثیقه نقدی یا ملکی جایگزین و صدور قرار قبولی تأمین برای آن یا با اجرای کامل حکم امکان‌پذیر است و این موضوع و همچنین امکان برداشت جزاء یا جریمه نقدی از محل وثیقه تودیع شده توسط متهم یا دیگری، هنگام اخذ وثیقه به صورت کتبی به وثیقه‌گذار تفهیم و در پرونده درج می‌شود.</p> <p><u>استنکاف از اجرای این تبصره، مستوجب محکومیت انتظامی تا درجه چهار است.</u></p>	<p>۲۸- ماده ۴۹ موضوع اصلاح ماده (۶۰) قانون، مبنیاً بر ایراد مندرج در ماده ۳۸ این مصوبه، مغایر اصول ۱۵۶ و بند ۱ اصل ۱۱۰ قانون اساسی شناخته شد.</p>	<p>ماده ۴۹- ماده (۶۰) قانون و تبصره (۱) آن بشرح زیر اصلاح می‌شوند و یک تبصره به‌عنوان تبصره (۳) بشرح زیر به این ماده الحاق می‌گردد:</p> <p>ماده ۶۰- در صورتی که محکومان به جزا یا جریمه‌های نقدی مقرر در این قانون ظرف بیست روز از تاریخ ابلاغ احضاریه اجرای احکام به پرداخت جزا یا جریمه‌های مقرر اقدام ننمایند، جزا یا جریمه نقدی از محل فروش اموال شناسایی شده محکوم‌علیه و یا وثیقه‌های سپرده‌شده از طرف وی یا هر شخص دیگری اخذ و مابقی به مالک مسترد می‌شود و چنانچه اموالی شناسایی نشود و یا کمتر از میزان جریمه باشد و جریمه مورد حکم، وصول نشود؛ جزا یا جریمه‌های نقدی مذکور مطابق قانون آیین دادرسی کیفری حسب مورد با دستور قاضی اجرای احکام دادرسی مربوطه یا قاضی اجرای احکام تعزیرات حکومتی که از بین قضات دارای پایه پنج قضائی به روش مندرج در ماده (۴۹) این قانون انتخاب می‌شوند؛ به حبس تبدیل می‌شود. در هر صورت حبس بدل از جزای نقدی نباید از پانزده سال بیشتر باشد.</p> <p>تبصره ۱- در مورد احکام صادره از شعب تعزیرات حکومتی پرونده جهت صدور حکم مبنی بر تبدیل جریمه نقدی به حبس به شعبه یا شعبی از دادگاههای حوزه قضائی مربوطه که توسط رئیس قوه قضائیه تعیین می‌شود ارجاع می‌گردد تا ظرف ده روز، بدون اظهار نظر ماهوی و صرفاً با احراز وجود شرایط شکلی تبدیل جریمه نقدی به حبس، نسبت به مورد، اقدام مقتضی معمول نمایند.</p> <p>تبصره ۳- در رسیدگی به جرائم و یا تخلفات موضوع این قانون، رفع مسئولیت وثیقه‌گذار و آزادی وثیقه تنها با تودیع وثیقه نقدی یا ملکی جایگزین و صدور قرار قبولی تأمین برای آن یا با اجرای کامل حکم امکان‌پذیر است و این موضوع و همچنین، امکان برداشت جزا یا جریمه نقدی از محل وثیقه تودیع‌شده توسط متهم یا دیگری، هنگام اخذ وثیقه به صورت کتبی به وثیقه‌گذار تفهیم و در پرونده درج می‌شود.</p>