



محمّدی قشون

مبارزه با قاچاق کالا و ارز

تألیف:

ابراهیم نقدی - رضا کلی

قابل استفاده برای قضات و رؤسای شعب تعزیرات حکومتی، وکلا، مشاوران حقوقی، مدیران و کارکنان گمرک، بازرگانان، کارگزاران گمرکی، دانشجویان رشته های حقوق و مدیریت گمرکی و ...

عنوان قرارداد	ایران، قوانین و احکام
عنوان و نام پدیدآورندگان	محتسبی قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز / ابراهیم نقدی بادی، رضا گلی
مشخصات نشر	تهران، مسیر دانشگاه، ۱۳۹۲
مشخصات ظاهری	۲۰۴ ص
شابک	۹۷۸-۶۰۰-۶۷۵۰-۳۵-۴
وضعیت فهرست نویسی	فبا
موضوع	کالاها -- قوانین و مقررات -- ایران
موضوع	ارز -- قوانین و مقررات -- ایران
موضوع	قاچاق -- ایران
شناسه افزوده	نقدی بادی، ابراهیم، ۱۳۵۱ -، گردآورنده
شناسه افزوده	گلی، رضا، ۱۳۵۰ -، گردآورنده
ردی کن	KMH الف ۱۳۹۲ / ۲۸ / ۳۶۹۵
رده نشر	۵۵-۲۳۲/۳۴۵
شماره ثبت	۲۴۱۱۴۸۶
شماره ثبت	

نام کتاب	محتسبی قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز
مؤلفان	نقدی بادی - رضا گلی
ناشر	مسیر دانشگاه
صفحه آرابی و طراحی جلد	میترا گلی
شمارگان	۲۰۰۰ نسخه
نوبت چاپ	اول - اسفند ۱۳۹۲
قیمت	۶۲۰۰ تومان
شابک	۹۷۸-۶۰۰-۶۷۵۰-۳۵-۴

مرکز پخش، تهران - خ انقلاب - خ دوازده فروردین - خ روانمهر - پلاک ۸۹ - انتشارات مسیر دانشگاه
 تلفن، ۱۷-۶۶۹۷۴۳۱۶ - فکس، ۶۶۹۷۵۶۸۷
 تلفن همراه، ۹۹۲۴۸۰۹۱۲۵
 m.dpub@yahoo.com

فصل اول: تعاریف، مصادیق و تشکیلات (مواد ۱ الی ۵).....	۱
فصل دوم: پیشگیری از قاچاق (مواد ۶ الی ۱۷).....	۳۷
فصل سوم: قاچاق کالاهای مجاز، مجاز مشروط، یارانه‌ای و ارز (مواد ۱۸ الی ۲۱).....	۴۹
فصل چهارم: قاچاق کالاهای ممنوع (مواد ۲۲ الی ۲۷).....	۵۹
فصل پنجم: قاچاق سازمان یافته و حرفه‌ای (مواد ۲۸ الی ۳۲).....	۶۹
فصل ششم: جرائم مرتبط (مواد ۳۳ الی ۳۵).....	۷۵
فصل هفتم: مقررات مربوط به دستگاه کاشف و کشف کالا (مواد ۳۶ الی ۴۳).....	۸۱
فصل هشتم: جمع صالح رسیدگی به جرم قاچاق (مواد ۴۴ الی ۴۶).....	۹۳
فصل نهم: اموال ناشی از قاچاق (مواد ۵۳ الی ۵۶).....	۱۰۱
فصل دهم: مقررات عمومی (مواد ۵۷ الی ۷۷).....	۱۰۹
ضمیمه ۱: بخشی از مواد قانون امور گمرکی (مصوب ۱۳۹۰).....	۲۷
ادامه ضمیمه ۱: بخشی از مواد آیین دادرسی امور گمرکی (مصوب ۱۳۹۱).....	۴۳
ضمیمه ۲: بخشنامه شماره ۶۰/۱۰۱۹ مورخ ۸/۲/۱۳۹۱ (خدمات ارزی و افتتاح حساب های ارزی).....	۱۵۱
ضمیمه ۳: بخشی از مواد قانون آیین دادرسی دادگاهها عمومی و انقلاب در امور کیفری مصوب ۱۳۷۸.....	۶
ضمیمه ۴: بخشی از مواد قانون مجازات اسلامی (مصوب ۱۳۹۲).....	۸۷

الهی، انا الجاهل فی علمی
فکیف لا اکون جهولا فی جهلی
فرازی از دعای امام حسین (ع) در روز عرفه

قاجاق کالا به معنای توجه به آثار و عواقب سوئی که در سطح اقتصاد ملی از خود به جا می‌گذارد، پیشگیری و مبارزه با آن، به عنوان یکی از اولویتهای اصلی کشور بوده و با توجه به حجم گسترده قاجاق در کشور، از گذشته تاکنون، می‌توان به این نتیجه رسید که قانونگذار نتوانسته راهکار مناسبی در جهت پیشگیری و مبارزه با قاجاق اتخاذ نماید. واقعیت این است که پدیده شوم قاجاق معلول علت های زیادی است که بسیاری از آن به قانون گذاری بر می گردد، به همین منظور فواید مجرب و مناسبه در صدد برآمدند تا با اصلاح قوانین مرتبط با حوزه مبارزه با قاجاق کالا و ارزش نسبت به رفع این نقیصه اقدام نمایند.

نخستین قانون راجع به مبارزه با قاجاق کالا در تاریخ ۱۳۰۶/۱۲ تصویب شد. سپس در تاریخ ۱۳۱۲/۱۲/۲۹ قانون مجازات ارتکاب قاجاق به تصویب رسید و با لحاظ مقتضیات زمانی و شرایط جامعه در سالهای ۱۳۱۹، ۱۳۲۷، ۱۳۵۰، ۱۳۵۳، ۱۳۶۰ و ۱۳۷۳ اصلاحاتی در آن به عمل آمد و در نهایت در تاریخ ۱۳۷۴/۲/۱۲ قانونی تحت عنوان «قانون نحوه اعمال تعزیرات حکومتی راجع به قاجاق کالا و ارزش» در ده ماده به منظور تسریع در برخوردگی به پرونده های قاجاق کالا و ارزش از تصویب مجمع تشخیص مصلحت نظام گذشت.

این قانون نیز نتوانست در کنار آیین نامه اجرایی خود در ۳۲ ماده در حوزه پیشگیری و مبارزه با قاجاق توفیق چندانی حاصل کند و به همین جهت در سال ۱۳۸۱ لایحه جامع مبارزه با قاجاق کالا و ارزش تقدیم مجلس شورای اسلامی گردید که کلیات آن در مجلس به تصویب نرسید و در نهایت لایحه اخیر با فراز و نشیب های فراوان در سال ۱۳۹۰ تقدیم مجلس شورای اسلامی

شد که پس از دو سال بررسی در مجلس و قوه قضاییه و شورای نگهبان در تاریخ ۹۲/۱۰/۱۸ به تأیید شورای نگهبان رسید و در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۲۱ به مجلس شورای اسلامی اعلام و در تاریخ ۹۲/۱۱/۱۹ از سوی رییس جمهور به روزنامه رسمی و دستگاههای دولتی ابلاغ گردید و در روزنامه رسمی مورخ ۹۲/۱۱/۲۱ نیز به چاپ رسیده است. بدیهی است مطابق ماده ۲ قانون مدنی، پانزده روز پس از انتشار لازم الاجراء خواهد بود.

هرچند قاچاق کالا و ارز ماهیتاً پدیده ای اقتصادی است که از دیرباز وجود داشته و قانونگذاران و دولتها همواره با دیده بزه به آن نگرسته اند و بیش از آنکه به فکر حل ریشه ای آن از طریق اصلاح نظام اقتصادی و اجتماعی خود باشند، مبارزه با آن را سرلوحه کار خود قرار داده اند، لیکن فصل دوم این قانون نهنگامی به موضوع پیشگیری از قاچاق را به خود اختصاص داده است. با مطالعه مواد مربوطه مبرهن است که بیشتر این مواد به جای اینکه رویکرد اصلاح گرانانه در حوزه اقتصادی داشته باشند، جنبه کنترلی و سیستمی دارند. دلالت این اهداف قرار داده اند که امید است با اصلاح نواقص آن که در اجرا مشخص خواهد شد، گام جدید و مؤثری در حوزه پیشگیری و مبارزه با قاچاق ارز داشته شود.

از آن جایگاه قانون مدنی در حوزه عمل و اجراء بیشترین ارتباط را با قانون امور گمرکی و مقررات صادرات و واردات دارد، باید مفاهیم و اصطلاحات بکار برده شده در هر یک از قوانین با توجه به موقعیت و وضع آنها در محل خود و تأثیر و کاربردهای آنها، مورد توجه ویژه قرار گیرند، علی الخصوص در مواردی که ممکن است رفع اجمال از ماده ای در حکم دیگری آمده باشد و یا از احکام دیگر مبنایی استخراج شود تا معنای درست ماده مورد نظر را افاده نماید. واقعیت این است که بسیاری از اصطلاحات، مفاهیم و احکام مربوط به مصادیق قاچاق، منبعت از مفاهیم و اصطلاحات بکار برده در قانون امور گمرکی است، لذا بر آن شدیم تا با تبیین و توضیح برخی از عبارات بکار رفته در مواد مختلف از طریق سایر مواد قانونی به معنای درستی اصطلاحات پی ببریم، تا چه قبول افتد و چه در نظر آید!

امید است انتشار این مجموعه کوچک به شیوه جدید توسط ناشران معتبر که بیش از ۱۵ سال در حوزه عمل و اجراء در ارتباط با پیشگیری از قاچاق کالا مسؤولیت اجرایی مستقیم داشته ایم، مورد استفاده مطلوب مسؤولان و کارگزاران نظام جمهوری اسلامی ایران در سازمانهای مختلف از جمله گمرک جمهوری اسلامی ایران، نیروی انتظامی، سازمان تعزیرات حکومتی، ستاد مرکزی مبارزه با قاچاق کالا و ارز، قضات، وکلا، حقوقدانان، اساتید و دانش پژوهان گرامی قرار گیرد.

بی شک پیشنهادات، انتقادات و نظرات علمی و سودمند صاحب نظران می تواند چراغ راهی باشد جهت غنا بخشیدن به مجموعه حاضر. لذا مستدعی است نظرات ارزنده خود را به پست های الکترونیکی naghdi1251@yahoo.com (ابراهیم نقدی) یا rg1350@yahoo.com (رضا گلی) ارسال فرمایید تا در چاپ های بعدی که با لحاظ آیین نامه اجرایی آن تدوین خواهد شد مورد بهره برداری و استفاده قرار گیرد.

در پایان بر خود فرض می دانیم از کلیه دوستان و همکارانی که ما را در تهیه این مجموعه یاری نمودند به ویژه سرکار خانم لیلا میرزایی، کمال تشکر و قدردانی را داشته باشیم.

اسفند ماه ۱۳۹۲ هجری شمسی

رضا گلی
کارشناس ارشد حقوق
و مدرس دانشگاه

ابراهیم نقدی بادی
کارشناس ارشد حقوق
و مدرس دانشگاه