شماره: .....
تاریخ: .....
طبقه‌بندی: .....

ریاست جمهوری

تصویب‌نامه ستاد مرکزی مبارزه با قاچاق کالا و ارز

«اللهم صل علی محمد و آل محمد»

شیوه‌نامه انبارها و مراکز نگهداری کالا موضوع ماده (۶ مکرر۲) و تبصره (۴) ماده (۱۸) قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز

ستاد مرکزی مبارزه با قاچاق کالا و ارز در جلسه شماره (۱۳۷) مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۰۵ به استناد ماده (۳) قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز بر اساس پیشنهاد وزارت صنعت، معدن و تجارت، «**شیوه‌نامه انبارها و مراکز نگهداری کالا موضوع ماده (۶ مکرر۲) و تبصره (۴) ماده (۱۸) قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز**» را به شرح مواد زیر مصوب نمود. این مصوبه در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۴ به تأیید رییس‌جمهور رسید.

ماده ۱– اصطلاحات زیر در معانی مشروح مربوط به کار می‌روند:

الف- قانون: قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز مصوب ۱۳۹۲/۱۰/۰۳ با اصلاحات بعدی.

ب- سامانه: سامانه جامع انبارها و مراکز نگهداری کالا، موضوع بند (ت) ماده (۶) و ماده (۶ مکرر ۲) قانون (به نشانی اینترنتی www.nwms.ir).

پ- انبار و مرکز نگهداری کالا: محل یا مکانی که در آن کالا نگهداری شده یا می‌شود. عنوان نگهداری کالا شامل موارد زیر نیست:

۱- مواد اولیه، لوازم و قطعات، مشروط به آنکه در محل خط تولید (در جریان تولید) کالای دیگری در حال استفاده باشد و از حیث میزان و نوع کالا و مدت و محل استقرار کالا، متناسب با فعالیت واحد تولیدی باشد.

۲- کالاهای در حال عرضه، مشروط به آنکه از حیث میزان و نوع کالا و مدت و محل استقرار کالا، متناسب با فعالیت عرضه‌کننده باشد.

۳- کالاهای در حال مصرف، مشروط به آنکه از حیث میزان و نوع کالا و مدت و محل استقرار کالا، متناسب با استفاده مصرف‌کننده باشد.

۴- کالاهای در حال حمل.

۵-کالاهای تندمصرف (FMCG) ذخیره شده توسط واحدهای خرده‌فروشی مشروط به آنکه از حیث میزان و نوع کالا و مدت و محل استقرار کالا متناسب با فعالیت واحد خرده‌فروشی باشد. کالای تندمصرف،کالایی است که معمولاً در مدت کوتاه چندروزه به فروش می‌رود؛ مانند لبنیات، میوه و سبزی، گوشت و مرغ تازه، شیرینی وکیک

۶-کالاهای مرتبط با تولید یا مصرف که در مزارع، باغات یا واحدهای پرورش دام، طیور یا ابزیان و یا در امثال آنها (در حوزه کشاورزی) قرار دارند، مشروط به اینکه از حیث میزان و نوع کالا و مدت و محل استقرار کالا متناسب با سطح فعالیت آن مرکز باشد.

۷-کالاهای موجود در مراکز بارانداری کالا (cross-docking) مانند مراکز میوه و تره‌بار و کشتارگاه‌های دام و طیور، مشروط به اینکه از حیث میزان و نوع و مدت و محل استقرار کالا متناسب با سطح فعالیت آن مرکز باشد؛ مرکز بارانداز کالا به مکانی گفته می‌شود که در آن کالا تخلیه و در مدت کوتاهی حداقل یکی از فرایندهای تغییر شیوه حمل و نقل (برای مثال از کامیون به وانت‌بار)، تجمیع چند کالا (محصول) و ایجاد یک محموله، تفکیک یک محموله به مرسوله‌های متفاوت، برچسب‌گذاری یا نظایر آن انجام شده و سپس کالا فوراً بارگیری شده و از آن مکان خارج می‌گردد.

ریاست جمهوری

تصویب‌نامه ستاد مرکزی مبارزه با قاچاق کالا و ارز

۸-کالاهای موجود در واحدهای مسکونی یا اداری، مشروط به اینکه از حیث میزان و نوع کالا و مدت و محل استقرار کالا، متناسب با نیاز مصرفی آن واحد باشد.

۹- مواد اولیه و لوازم مصرفی موجود در واحدهای خدماتی که جهت مصرف در تهیه و ارائه خدمت توسط آن واحد مورد استفاده قرار می‌گیرد، مشروط به آنکه از حیث میزان و نوع کالا و مدت و محل استقرار کالا، متناسب با نیاز آن واحد باشد. منظور از واحدهای خدماتی موضوع این بند واحدهایی نظیر رستوران‌ها، نانوایی‌ها، چاپخانه‌ها، آموزشگاه‌ها و تعمیرگاه‌ها است که برای ارائه خدمت نهایی نیازمند مواد اولیه یا تجهیزات می‌باشند.

۱۰- تجهیزات، قطعات و لوازم موجود در واحدهای تولیدی که برای ارائه خدمات فنی و پشتیبانی ماشین‌آلات مستقر در آن واحد لازم بوده و از حیث میزان و نوع کالا و مدت و محل استقرار کالا، متناسب با نیاز فنی و پشتیبانی آن واحد باشد.

تبصره- در احراز تناسب مذکور در بندهای فوق، عرف محل نیز در نظر گرفته می‌شود.

ت- قبض انبار: سند دارای شناسه یکتا از سامانه که به منظور ورود کالا به انبار و مرکز نگهداری کالا صادر می‌شود.

ث- حواله انبار: سند دارای شناسه یکتا از سامانه که به منظور خروج کالا از انبار و مرکز نگهداری کالا صادر می‌شود.

ماده ۲- برای تأیید ثبت انبار و مرکز نگهداری کالا و ایجاد امکان صدور قبض و حواله انبار، ارائه دلایل و مدارک مالکیت یا تصرف محل نگهداری (مشروط به داشتن کد پستی) از سوی نگهدارنده کافی بوده و نیازی به دریافت مجوزها و مدارک دیگر نیست. دلایل یا مدارک مالکیت یا تصرف می‌تواند مواردی نظیر سند مالکیت، اجاره‌نامه، مجوز فعالیت، قبوض آب، برق، گاز و تلفن به نام نگهدارنده باشد. این ماده مانع از اجرای احکام موجود در سایر قوانین و مقررات جاری در این خصوص نیست.

تبصره- درصورتی‌که نگهدارنده و مالک عین انبار و مرکز نگهداری کالا دو شخص متفاوت باشند، (جز در موارد عمری موضوع ماده (۴۱) قانون مدنی) دلیل یا مدرک ارائه شده باید دارای مدت اعتبار مشخص باشد.

ماده ۳ – برای ثبت یک محل انبار و مرکز نگهداری کالا، معرفی یک کد پستی ضروری است و ثبت انبار و مرکز نگهداری کالا در سامانه با کد پستی انجام می‌شود. ثبت قسمتی از یک انبار و مرکز نگهداری کالا در سامانه، با دریافت کد فرعی برای آن قسمت امکان‌پذیر است. وزارت صنعت، معدن و تجارت مکلف است زیرساخت لازم برای دریافت کد فرعی برای انبار و مرکز نگهداری کالا را ظرف یک ماه از تاریخ ابلاغ این شیوه‌نامه فراهم نماید. در موارد ثبت قسمتی از انبار و مرکز نگهداری کالا با کد فرعی، لازم است قسمت مورد نظر برای ثبت، به صورت دقیق با ثبت مساحت و محل آن (کروکی) مشخص گردد.

ماده ۴- متولی تأیید ثبت انبار و مرکز نگهداری کالا صرف‌نظر از حوزه فعالیت (مانند صنعتی، دارویی و کشاورزی) و محل استقرار آن (اعم از سرزمین اصلی و مناطق آزاد و ویژه اقتصادی) وزارت صنعت، معدن و تجارت است. این وزارت می‌تواند امر مذکور را با تأیید دبیرخانه ستاد حسب مورد از طریق مراجع ذی‌ربط نظیر وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی و جهاد کشاورزی انجام دهد.

ماده ۵- ثبت محل‌هایی که کالا در آن نگهداری نمی‌شود، الزامی نیست و هیچ نهاد و یا مرجعی نمی‌تواند اشخاص را به ثبت این محل‌ها در سامانه، با هر قصدی از جمله صدور بیمه‌نامه، مجوز فعالیت یا خرید از بورس کالا، ملزم نماید.

ماده ۶- ثبت محل‌هایی نظیر دفتر مرکزی و دفتر فروش که در آن کالا نگهداری نمی‌شود، رافع مسئولیت نگهداری‌کننده برای ثبت محل واقعی نگهداری کالا نیست.

ریاست جمهوری اسلامی ایران

رییس جمهور

تصویب‌نامه ستاد مرکزی مبارزه با قاچاق کالا و ارز

ماده ۷– ملاک برای ثبت مکان در سامانه، نگهداری یا قابلیت نگهداری کالا در آن محل بوده و نوع کاربری محل، اعم از مسکونی، تجاری، اداری و غیره، تأثیری در تأیید ثبت واحد ندارد. این ماده مانع از اجرای احکام موجود در سایر قوانین و مقررات جاری در این خصوص نیست.

ماده ۸– ثبت‌کننده انبار و مرکز نگهداری کالا (کاربر سامانه) می‌تواند هر زمان، حذف واحد ثبت شده در سامانه را درخواست نماید. تأیید درخواست مذکور، مشروط به تعیین تکلیف موجودی و صفر شدن موجودی آن محل در سامانه است. از تاریخ حذف، واحد مذکور، نزد کلیه مراجع قانونی به عنوان واحد ثبت نشده در سامانه محسوب و در پاسخ استعلامات مراجع رسیدگی، زمان حذف نیز درج می‌شود.

ماده ۹– در صورتی که مدت بهره‌برداری از انبار و مرکز نگهداری کالا مطابق ضوابط و مقررات منقضی شود، ضمن اطلاع‌رسانی به ثبت‌کننده انبار و مرکز نگهداری کالا (کاربر سامانه)، واحد، غیرفعال می‌شود. در این صورت تا زمان فعال‌سازی مجدد، امکان ثبت قبض انبار (ورود) وجود نخواهد داشت و صرفاً امکان صدور حواله انبار (خروج) ممکن است. با وجود این، وضعیت واحد مذکور در سامانه و در پاسخ استعلامات مراجع رسیدگی، ثبت‌شده لحاظ می‌شود.

ماده ۱۰– مسئولیت ثبت اطلاعات در سامانه با نگهداری‌کننده کالا است. نگهداری‌کننده موضوع این ماده می‌تواند هر شخصی باشد که کالایی را با رعایت بند (ب) ماده (۱) نگهداری می‌کند؛ اعم از اینکه مالک کالا باشد یا نباشد و مالک عین انبار یا مرکز نگهداری باشد یا نباشد. در موارد به‌کارگیری افراد تحت عناوینی نظیر کارگر، نگهبان یا مباشر توسط اشخاص به منظور مواردی از قبیل کنترل ورود و خروج کالا و نگهبانی از کالاها، مسئولیت ثبت اطلاعات با شخصی است که افراد مذکور را به کار گرفته است. در مواردی که مدیریت انبار و مرکز نگهداری کالا اساساً به شخص دیگری (مانند مدیران شعب یا نمایندگی‌های یک شرکت) واگذار شده باشد، مسئولیت ثبت اطلاعات با شخصی است که مدیریت انبار و مرکز نگهداری کالا را بر عهده گرفته است.

ماده ۱۱– شخصی که انبار و مرکز نگهداری کالا را در سامانه به نام خود ثبت نموده است، مسئولیت ثبت اطلاعات از قبیل ورود و خروج کالا به آن را بر عهده دارد. در مواردی که قسمتی از یک انبار و مرکز نگهداری کالا با کد فرعی به ثبت برسد، شخصی که آن کد فرعی را در سامانه به نام خود ثبت نموده است، مسئولیت ثبت اطلاعات از قبیل ورود و خروج کالا به آن قسمت از انبار و مرکز نگهداری کالا را بر عهده دارد.

تبصره- در صورتی که ثبت‌کننده انبار و مرکز نگهداری کالا یا ثبت‌کننده قسمتی از انبار و مرکز نگهداری کالا با ارائه ادله مثبته از جمله تعلق عین یا منافع انبار و مرکز نگهداری کالا یا قسمت ثبت‌شده توسط خود به شخص دیگر یا واگذاری مدیریت انبار و مرکز نگهداری کالا به شخص دیگر اثبات نماید که نگهداری‌کننده واقعی کالا شخص دیگری است، مسئولیت ثبت اطلاعات از قبیل ورود و خروج کالا شخصی است که کالا را واقعاً در آن محل نگهداری می‌نماید.

ماده ۱۲– ثبت اطلاعات در سامانه با کد معتبر کالا انجام می‌شود. مصادیق کد معتبر به شرح زیر است:

الف- شناسه اختصاصی ۱۳ رقمی کالا، مانند کدهای ۲۸۰۰۰۰۰۶۰۷۴۴۹ و ۲۲۲۰۰۵۹۵۳۱۷۹۹ برای کالای برنج

ب- شناسه عمومی ۱۳ رقمی کالا، مانند کد ۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰۹۸۴ برای کالای برنج

تبصره- در خصوص کالاهایی که توأمان دارای شناسه عمومی و اختصاصی کالا هستند، درج هر یک از آن‌ها در سامانه مجاز است، جز در مواردی که الزام به درج شناسه اختصاصی کالا در بخش «راهنمای انتخاب کالا» در سامانه اعلام شده باشد، که در این موارد شناسه اختصاصی کالا باید درج شود.

پ- کد تعرفه ۸ رقمی کالا (HS Code) صرفاً برای کالای گمرک نشده (کالایی که تحت نظارت و کنترل گمرک است ولی تشریفات گمرکی آن به‌طور کامل انجام نشده است)؛ مانند کد ۱۰۰۶۳۰۰۰ برای کالای برنج

ت- کد IRC صرفاً برای کالاهای تصریح شده در بند (خ) ماده (۱) ضوابط اختصاصی اقلام دارویی و تجهیزات و ملزومات پزشکی موضوع ماده (۲) دستورالعمل تبصره (۴) ماده (۱۸) قانون

تبصره ۱- در صورت فقدان کد معتبر متناظر برای یک کالا، نگهداری‌کننده باید کالا را با کد نزدیک آن ثبت نماید و این موضوع را از طریق قسمت مربوطه در سامانه اعلام نماید.

تبصره ۲- در مواردی که نگهداری‌کننده، کالا را با کد معتبر متناظر آن ثبت می‌نماید، در صورتی که پس از ثبت، کد معتبر متناظر کالا تغییر یابد، نیازی به تغییر اطلاعات توسط نگهداری‌کننده در سامانه نیست، ولی ثبت اطلاعات بعدی باید با کد تعریف‌شده جدید انجام شود. همچنین در مواردی که نگهداری‌کننده، کالا را با کد نزدیک آن ثبت می‌نماید، در صورتی که پس از ثبت، برای آن کالا کد معتبر متناظر تعریف شود، نیازی به تغییر اطلاعات توسط نگهداری‌کننده در سامانه نیست، ولی ثبت اطلاعات بعدی باید با کد تعریف‌شده انجام گردد.

ماده ۱۳- در صورتی که کالا مستعمل یا معیوب باشد، این موضوع باید در قسمت مربوطه در سامانه درج شود.

ماده ۱۴- ثبت اطلاعات ورود کالا و دریافت شناسه یکتای قبض انبار، باید بلافاصله پس از ورود و تخلیه کامل هر محموله به انبار و مرکز نگهداری کالا انجام شود. ثبت اطلاعات خروج کالا و دریافت شناسه یکتای حواله انبار نیز باید بلافاصله پس از بارگیری و خروج کامل هر محموله از محوطه انبار و مرکز نگهداری کالا انجام شود. مدت زمان تخلیه و بارگیری با توجه به شرایط و اوضاع و احوال نظیر نوع و میزان کالا باید متناسب باشد.

تبصره۱- در خصوص ورود کالا به انبار یا مرکز نگهداری کالا، کالای حمل شده توسط هر وسیله نقلیه، اعم از کامیون، کامیونت، وانت، سواری و غیره، پس از تخلیه به ازای هر نوبت (دفعه) ورود کالا به انبار یا مرکز نگهداری کالا، یک محموله محسوب می‌شود. در خصوص خروج کالا از انبار و مرکز نگهداری کالا، کالای بارگیری شده در هر وسیله نقلیه به ازای هر نوبت (دفعه) خروج از محل بارگیری انبار یا مرکز نگهداری کالا، یک محموله محسوب می‌شود. در موارد حمل کالا بدون وسیله نقلیه، کالای وارد یا خارج شده از انبار در هر نوبت (دفعه) ورود یا خروج، یک محموله محسوب می‌شود.

تبصره۲- چنانچه نگهداری‌کننده، پس از ثبت اطلاعات، متوجه مغایرت اطلاعات ثبت شده با مشخصات محموله (نظیر نوع و میزان) شود با اینکه پس از ثبت اطلاعات به صورت صحیح، به دلایل مختلف نظیر آتش‌سوزی یا سرقت، مشخصات محموله بعداً تغییر کند، بلافاصله پس از اطلاع موظف است طبق ضوابط مربوط نسبت به اصلاح و ویرایش اطلاعات در سامانه اقدام نماید. در صورتی که نگهداری‌کننده پس از کشف تخلف یا جرم نسبت به اصلاح اطلاعات در سامانه اقدام کند، این امر نافی تخلف یا جرم مربوطه نیست.

ماده ۱۵- وزارت صنعت، معدن و تجارت و وزارت راه و شهرسازی مکلفند ظرف یکسال از ابلاغ این شیوه‌نامه زیرساخت صدور حواله انبار و سند حمل را به نحوی فراهم نمایند که با اتصال این اسناد به یکدیگر، حواله انبار به عنوان مرجع اطلاعاتی صدور سند حمل قرار گیرد.

ماده ۱۶- با توجه به تنوع ابزارهای ارسال و ثبت اطلاعات در سامانه (مانند رابط کاربری به صورت ثبت سند تکی، رابط کاربری به صورت ثبت سند گروهی، اپلیکیشن سامانه، وب‌سرویس و سامانه‌های واسط)، ثبت اطلاعات توسط نگهداری‌کننده کالا با استفاده از هریک از ابزارهای مذکور (به شرط دریافت شناسه یکتای قبض و حواله انبار سامانه) کافی است و انتخاب هرکدام از آن ابزارها با

ریاست جمهوری

تصویب‌نامه ستاد مرکزی مبارزه با قاچاق کالا و ارز

نگهداری‌کننده است. در هر حال، نگهداری‌کننده مسئول مطابقت موجودی واقعی انبار و مرکز نگهداری کالا با موجودی مندرج در سامانه است.

تبصره ۱- منظور از سامانه‌های واسط در این شیوه‌نامه، سامانه‌هایی هستند که طبق قوانین و مقررات کشور با کارکردهای مشخصی پیاده‌سازی شده و در حال دریافت اطلاعات از نگهداری‌کنندگان کالا هستند؛ مانند سامانه جامع تجارت، سامانه رهگیری و کنترل اصالت فرآورده‌های سلامت‌محور و سامانه پنجره واحد کشاورزی. به جهت سهولت ثبت اطلاعات توسط نگهداری‌کنندگان کالا و عدم دریافت اطلاعات تکراری، با ارتباط بین سامانه‌های واسط و سامانه جامع انبارها و مراکز نگهداری کالا، سامانه‌های مذکور پس از دریافت اطلاعات از نگهداری‌کنندگان کالا، آن را به سامانه جامع انبارها و مراکز نگهداری کالا ارسال می‌کنند و شناسه یکتای قبض و حواله انبار دریافت می‌کنند و آن شناسه را در اختیار نگهداری‌کنندگان کالا قرار می‌دهند.

تبصره ۲- با توجه به اختیاری بودن تعیین نوع ابزار ثبت اطلاعات نگهداری در سامانه توسط نگهداری‌کنندگان کالا، هرگونه الزام نگهداری‌کنندگان کالا به ثبت اطلاعات نگهداری از طریق سامانه‌های واسط صرفاً پس از توافق بین متولیان سامانه واسط و سامانه جامع انبارها و مراکز نگهداری کالا و تصویب در ستاد مرکزی مبارزه با قاچاق کالا و ارز امکان‌پذیر خواهد بود.

ماده ۱۷- ثبت اطلاعات نگهداری کالا در سامانه‌ها یا نرم‌افزارهای داخلی اشخاص اعم از دولتی یا خصوصی، نافی مسئولیت نگهداری‌کننده در خصوص ثبت اطلاعات نگهداری در سامانه جامع انبارها و مراکز نگهداری کالا نیست.

ماده ۱۸- انبارگردانی ابزاری اختیاری جهت یکسان‌سازی موجودی فیزیکی کالا و موجودی سامانه با رعایت ضوابط مربوطه است. در هر حال نگهداری‌کننده مسئول مطابقت موجودی واقعی انبار و مرکز نگهداری کالا با موجودی مندرج در سامانه است.

تبصره ۱- نگهداری‌کننده کالا موظف است اطلاعات موجودی را تأیید دوره‌ای نماید. در صورتی که نگهداری‌کننده دو دوره متوالی اقدام به تأیید موجودی ننماید، انبار آن شخص در سامانه غیرفعال شده و ادامه فعالیت در سامانه منوط به تأیید دوره‌ای موجودی در سامانه توسط نگهداری‌کننده است تا زمان فعال‌سازی مجدد، امکان ثبت قبض انبار (ورود) وجود نخواهد داشت و صرفاً امکان صدور حواله انبار (خروج) ممکن است. با وجود این، وضعیت واحد مذکور در سامانه و در پاسخ استعلامات مراجع رسیدگی، ثبت‌شده لحاظ می‌شود. دوره‌های زمانی موضوع این تبصره با توجه به در نظرداشتن مواردی نظیر نوع کالا در سامانه اطلاع‌رسانی می‌شود.

تبصره ۲- وزارت صنعت، معدن و تجارت می تواند نسبت به صدور مجوز اصلاح موجودی کالاهای مشمول اقدام نماید. نحوه اصلاح موجودی، مطابق دستورالعملی است که به پیشنهاد وزارت صنعت، معدن و تجارت و به تأیید دبیرخانه ستاد می‌رسد.

ماده ۱۹- در صورت تحقق جرم یا تخلف نگهداری کالای قاچاق، موضوع، مشمول ماده (۶ مکرر۲) و تبصره (۴) ماده (۱۸) قانون نخواهد بود. چنانچه پرونده با موضوع اتهامی نگهداری کالای قاچاق منتهی به صدور رأی منع، موقوفی تعقیب یا برائت گردد، رفتار ارتکابی از حیث مقررات موضوع ماده (۶ مکرر۲) و تبصره (۴) ماده (۱۸) قانون، قابل بررسی و رسیدگی خواهد بود.

ماده ۲۰- نگهداری کالا در مناطق آزاد تجاری- صنعتی و ویژه اقتصادی و اماکن گمرکی و بندری نیز مشمول این شیوه‌نامه است.

تبصره - دستگاه‌های کاشف موضوع ماده (۳۶) قانون و تبصره آن، علاوه بر سرزمین اصلی، در مناطق آزاد تجاری-صنعتی و ویژه اقتصادی نیز کاشف محسوب می‌شوند.

ماده ۲۱- در هر مورد که در ضوابط اختصاصی گروه‌های کالایی موضوع تبصره (۴) ماده (۱۸) قانون، الزام به ثبت اطلاعات نگهداری کالا از جمله موجودی، ورود و خروج در سامانه‌هایی غیر از سامانه جامع انبارها و مراکز نگهداری کالا مقرر شده است، ثبت اطلاعات مذکور در سامانه جامع انبارها و مراکز نگهداری کالا به صورت مستقیم یا از طریق سامانه‌های واسط کافی است و در این صورت تکالیف مقرر در ضوابط اختصاصی مذکور، در خصوص ثبت اطلاعات نگهداری کالا اجرا شده تلقی می‌شود.

تبصره- ثبت کالاهای مشمول «ضوابط اختصاصی اقلام دارویی و تجهیزات و ملزومات پزشکی» به صورت مستقیم در سامانه جامع انبارها و مراکز نگهداری کالا مستلزم داشتن رسید ثبت تبادلات مالکیتی مکانی کالاها در سامانه رهگیری، ردیابی و کنترل اصالت کالاهای سلامت‌محور است. تا یک سال پس از ابلاغ این شیوه‌نامه، در موارد استعلام ثبت اطلاعات نگهداری کالاهای مذکور از سامانه جامع انبارها و مراکز نگهداری کالا، این سامانه موضوع استعلاء را از سامانه رهگیری، ردیابی و کنترل اصالت کالاهای سلامت‌محور دریافت و پاسخ واصله را به عنوان اطلاعات ثبت نگهداری کالای موضوع این شیوه‌نامه به مراجع استعلام‌کننده اعلام می‌نماید. پس از یک سال از ابلاغ این شیوه‌نامه، ثبت اطلاعات نگهداری کالاهای مذکور در سامانه رهگیری، ردیابی و کنترل اصالت کالاهای سلامت‌محور زمانی رافع مسئولیت خواهد بود که شناسه یکتای قبض و حواله انبار مطابق تبصره (۱) ماده (۱۶) دریافت شده باشد.

ماده ۲۲- در بازرسی از انبارها و مراکز نگهداری کالا، ضمن رعایت قوانین و مقررات مربوطه از جمله مواد (۲۱) و (۴۱) قانون، طبق شرایط زیر عمل می‌شود:

الف- چنانچه انبار و مرکز نگهداری کالا در سامانه ثبت نشده باشد:

۱) درصورتی‌که کالا دارای ضوابط اختصاصی موضوع تبصره (۴) ماده (۱۸) قانون باشد، صورتجلسه کشف تخلف یا جرم موضوع تبصره (۴) ماده (۱۸) قانون تنظیم می‌شود.

۲) درصورتی‌که کالا دارای ضوابط اختصاصی موضوع تبصره (۴) ماده (۱۸) قانون نباشد، صورتجلسه کشف تخلف یا جرم موضوع ماده (۶ مکرر۲) تنظیم می‌شود.

ب- چنانچه انبار و مرکز نگهداری کالا در سامانه ثبت شده باشد و کالا دارای ضوابط اختصاصی موضوع تبصره (۴) ماده (۱۸) قانون باشد، در صورت کشف عدم مطابقت موجودی واقعی کالا با موجودی سامانه جامع انبارها و مراکز نگهداری کالا (اعم از اینکه عدم مطابقت مربوط به زمان بازرسی یا پیش از آن باشد) به شرح زیر رفتار می‌شود:

۱) چنانچه طبق ضوابط اختصاصی مربوط به آن کالا، موجودی واقعی کالا باید با موجودی «سامانه جامع انبارها و مراکز نگهداری کالا» تطبیق داشته باشد، صورتجلسه کشف تخلف یا جرم موضوع تبصره (۴) ماده (۱۸) قانون تنظیم می‌شود.

۲) چنانچه طبق ضوابط اختصاصی مربوط به آن کالا، موجودی واقعی کالا باید با موجودی سامانه‌ای غیر از سامانه جامع انبارها و مراکز نگهداری کالا تطبیق داشته باشد، چنانچه با موجودی آن سامانه تطبیق داشته باشد و ورود یا خروج کالا پس از تاریخ لازم‌الاجراء شدن ماده (۶مکرر۲) قانون (۱۴۰۱/۰۲/۱۰) باشد، صورتجلسه کشف تخلف یا جرم موضوع ماده (۶ مکرر۲) تنظیم می‌شود.

۳) چنانچه طبق ضوابط اختصاصی مربوط به آن کالا، موجودی واقعی کالا باید با موجودی سامانه‌ای غیر از سامانه جامع انبارها و مراکز نگهداری کالا تطبیق داشته باشد، چنانچه با موجودی آن سامانه تطبیق نداشته باشد، صورتجلسه کشف تخلف یا جرم موضوع تبصره (۴) ماده (۱۸) قانون تنظیم می‌شود، به علاوه چنانچه ورود یا خروج کالا پس از تاریخ لازم‌الاجراء شدن ماده (۶ مکرر۲) قانون (۱۴۰۱/۰۲/۱۰) باشد، صورتجلسه کشف تخلف یا جرم موضوع ماده (۶ مکرر۲) نیز در صورتجلسه کشف اضافه می‌شود.

پ- چنانچه انبار یا مرکز نگهداری کالا در سامانه ثبت شده باشد و کالا دارای ضوابط اختصاصی موضوع تبصره (۴) ماده (۱۸) قانون نباشد، در صورت کشف عدم مطابقت موجودی واقعی کالا با موجودی سامانه (اعم از زمان بازرسی یا پیش از آن) چنانچه ورود یا خروج کالا پس از تاریخ لازم‌الاجراء شدن ماده (۶ مکرر۲) قانون (۱۴۰۱/۰۲/۱۰) باشد، صورتجلسه کشف تخلف یا جرم موضوع ماده (۶ مکرر۲) تنظیم می‌شود.

ریاست جمهور

تصویب‌نامه ستاد مرکزی مبارزه با قاچاق کالا و ارز

ت- چنانچه انبار یا مرکز نگهداری کالا در سامانه ثبت شده باشد و کالا دارای ضوابط اختصاصی موضوع تبصره (۴) ماده (۱۸) قانون باشد، در صورت مطابقت موجودی واقعی کالا با موجودی سامانه جامع انبارها و مراکز نگهداری کالا صورتجلسه کشف تخلف یا جرم موضوع تبصره (۴) ماده (۱۸) قانون و یا ماده (۶ مکرر۲) قانون تنظیم نمی‌شود؛ صرف نظر از اینکه موجودی واقعی کالا با موجودی سامانه‌های دیگر مطابقت داشته یا نداشته باشد.

ماده ۲۳- در موارد بازرسی و تنظیم صورتجلسه کشف موضوع ماده قبل، در مواردی که به دلیل وارداتی بودن کالا و عدم ارائه اسناد مثبته گمرکی از سوی نگهداری‌کننده با صاحب کالا، ظن تخلف یا جرم نگهداری کالای قاچاق ایجاد می‌شود، این موضوع نیز در صورتجلسه کشف درج می‌شود.

تبصره- در مواردی که امارات و قرائن وارداتی بودن کالا وجود نداشته باشد، این ماده موضوعیت ندارد.

ماده ۲۴- در خصوص توقیف کالا و پلمب محل نگهداری کالاهای موضوع ماده (۶ مکرر۲) قانون توسط ضابطین به شرح زیر رفتار می‌شود:

الف- چنانچه در خصوص موضوع توقیف و پلمب، دستوری از جانب مراجع رسیدگی وجود داشته باشد، وفق آن عمل می‌شود. در هر حال مستندسازی کالای موضوع تخلف یا جرم موضوع ماده (۶ مکرر۲) قانون (مانند تنظیم صورتجلسه کشف و تهیه عکس و فیلم) ضروری است.

ب- در صورت فقدان دستور مرجع رسیدگی در خصوص توقیف و پلمب، کالای موضوع تخلف یا جرم موضوع ماده (۶ مکرر۲) قانون، ضمن مستندسازی (مانند تنظیم صورتجلسه کشف و تهیه عکس و فیلم)، در همان محل توقیف و محل پلمب می‌شود و گزارش به همراه مستندات تهیه شده به مرجع رسیدگی تحویل می‌شود.

تبصره ۱- در اجرای این بند، چنانچه پلمب محل با حقوق اشخاص ثالث در تزاحم باشد، بدون پلمب محل، کالا در همان محل توقیف و به نگهداری‌کننده و یا نماینده وی (اعم از کارگر یا مباشر) به عنوان مستحفظ، با تفهیم مکتوب ماده (۶۶۳) قانون مجازات اسلامی (تعزیرات)- مصوب ۱۳۷۵- سپرده می‌شود.

تبصره ۲- اجرای این بند و تبصره فوق، منوط به رضایت مکتوب نگهداری‌کننده کالا و یا نماینده وی (اعم از کارگر یا مباشر) است و در صورت عدم رضایت وی، کالا حسب مورد به دستگاه‌های موضوع ماده (۵۳) قانون و تبصره‌های آن تحویل می‌شود.

ماده ۲۵- کالاهای مشمول ضوابط اختصاصی تبصره (۴) ماده (۱۸) قانون، از مصادیق کالاهای ضروری موضوع ماده (۶ مکرر۲) قانون است.

تبصره- گروه‌های کالایی زیر از حکم مقرر در این ماده خارج است:

الف- فلزات گران‌بها و گوهرسنگ‌ها؛

ب- دام زنده؛

پ- محصولات دخانی و کالاهای تبلیغ دخانی (به استثنای سیگار).

ماده ۲۶- کالاهای مشمول ضوابط اختصاصی فلزات گران‌بها و گوهرسنگ‌ها (موضوع تبصره ۴ ماده ۱۸ قانون) از احکام ماده (۲۱)، جزء (۱) بند (الف) ماده (۲۲) و بندهای (ب) و (ت) ماده (۳۲) این شیوه‌نامه مستثنی و تابع احکام مربوطه است.