



# EL CONGRESO NACIONAL

EN NOMBRE DE LA REPÚBLICA

## PROYECTO DE LEY PARA LA PREVENCIÓN DEL COMERCIO ILÍCITO

**CONSIDERANDO PRIMERO:** Que el negocio del tráfico ilícito se trata de un fenómeno complejo que incluye pluralidad de jurisdicciones, actividades y delitos subyacentes y de agentes implicados que continúa evolucionando debido al difícil control en las fronteras y al empleo de tecnologías modernas y representa una serie de amenazas interrelacionadas para la sociedad en su conjunto.

**CONSIDERANDO SEGUNDO:** Que el comercio ilícito impacta negativamente la capacidad recaudatoria de los Estados debido al contrabando y la evasión fiscal.

**CONSIDERANDO TERCERO:** Que el comercio ilícito distorsiona la dinámica del mercado al obligar a las industrias que cumplen con sus obligaciones legales y tributarias a competir en condiciones inequitativas contra importadores y comercializadores que evaden el pago de los impuestos, afectando la sostenibilidad de la sociedad en su conjunto.

**CONSIDERANDO CUARTO:** Que el comercio ilícito de productos falsificados puede tener consecuencias graves en la salud de los consumidores al inundar el mercado con productos que no cumplen con las normas mínimas de calidad o con productos falsificados como medicamentos, que atentan contra la vida del público en general.

**CONSIDERANDO QUINTO:** Que las previsiones legales existentes en República Dominicana no logran configurar de manera apropiada y sancionar de forma contundente los delitos de falsificación, contrabando, fraude fiscal, fabricación ilegal ni establecer las vinculaciones evidentes entre el comercio ilícito y otros delitos conexos como lavado de activos, corrupción y crimen organizado.

**CONSIDERANDO SEXTO:** Que se hace necesario fortalecer la capacidad institucional del Estado y establecer mecanismos que faciliten que los autores y organizaciones dedicadas o relacionadas con este tipo de actividades sean procesadas y sancionadas por las autoridades competentes.

**CONSIDERANDO SEPTIMO:** Que la Procuraduría General de la República requiere de mayores recursos y herramientas legales que apoyen su accionar en la investigación, persecución y sanción de actividades delictivas complejas susceptibles de afectar múltiples jurisdicciones.

**Vista:** La Constitución de la República

**Visto:** El Código de Procedimiento Penal de la República Dominicana;

**Vista:** La Ley 11-92 que instituye el Código Tributario de República Dominicana;

**Vista:** La Ley No. 20-00, del 8 de mayo de 2000, sobre Propiedad Industrial;

**Vista:** La Ley No. 64-00, del 18 de agosto de 2000, sobre Medio Ambiente y Recursos Naturales;

**Vista:** La Ley No. 112-00 que establece un impuesto al consumo de combustibles;

**Vista:** La Ley 72-00 sobre lavado de activos proveniente del tráfico ilícito de drogas y sustancias controladas;

**Vista:** La Ley General de Salud No. 42-01 modificada por la Ley No. 22-06;

**Vista:** La Ley No. 78-03 que aprueba el Estatuto del Ministerio Público;



# EL CONGRESO NACIONAL

EN NOMBRE DE LA REPÚBLICA

**Vista:** La Ley No.358-05 sobre Derechos del Consumidor o Usuario y su Reglamento de Aplicación;

**Vista:** La Ley orgánica del Ministerio Público No.133-11,

**Vista:** La Ley No. 107-13 sobre los Derechos de las Personas en sus Relaciones con la Administración y de Procedimiento Administrativo;

**Vista:** La Ley No. 37-17 que reorganiza el Ministerio de Industria y Comercio y Mipymes;

**Visto:** El Código Penal objetado;

**Vista:** La Ley General de Aduanas — Proyecto de Ley sometido

**Visto:** El Reglamento de Aplicación de la Ley 112-00 promulgado mediante Decreto No.307-01;

**Visto:** El Reglamento 79-03 que establece reglas especiales para la aplicación del ISC;

**Visto:** El Decreto No. 82-15 que crea la Dirección General de Medicamentos, Alimentos y Productos Sanitarios;

**Vista:** La Resolución del Consejo Superior del Ministerio Público número 4/2014, de fecha 29 de abril del 2014 que crea la Procuraduría Especializada de Crímenes y Delitos contra la Salud;

**Vista:** Las recomendaciones de la Oficina Jurídica de la INTERPOL para la lucha contra el tráfico ilícito de bienes.

## HA DADO LA SIGUIENTE LEY

### CAPITULO I DISPOSICIONES INICIALES

**Artículo 1.- Objeto.** La presente ley tiene por objeto regular y corregir el comercio ilícito de mercancías, tipificando los delitos de comercio ilícito, la falsificación, el contrabando de productos de consumo general regulados y estableciendo sus sanciones administrativas y penales.

**Artículo 2.- Productos regulados.** Son productos regulados por esta ley los medicamentos, los hidrocarburos, las bebidas alcohólicas y los derivados del tabaco.

**Artículo 3.- Ámbito de Aplicación.** Esta ley es de aplicación en todo el territorio nacional a todas las personas físicas y jurídicas incluyendo las actividades realizadas en zonas francas o centros logísticos.

**Párrafo I.-** Esta ley no aplica a los estupefacientes y sustancias controladas que se encuentran reguladas en las leyes que tratan esta materia.

**Artículo 4.- Jurisdicción.** Las autoridades dominicanas competentes tienen jurisdicción para actuar cuando:

- 1) El delito se cometa a bordo de un buque que enarbole el pabellón dominicano o aeronave localizada en un aeropuerto o aeródromo del territorio dominicano.



# EL CONGRESO NACIONAL

EN NOMBRE DE LA REPÚBLICA

- 2) El delito se cometa por uno de los nacionales del buque que enarbole el pabellón dominicano, o por una persona que tenga residencia habitual en el territorio del buque que enarbole el pabellón dominicano.

Párrafo I. No serán objeto de decomiso las embarcaciones y aeronaves para fines comerciales, conforme con las convenciones internacionales correspondientes, excepto en caso de complicidad comprobada.

**Artículo 5.- Definiciones.** Para la aplicación de esta ley y sus normas complementarias, se entenderá por:

**Administración Tributaria:** De conformidad con el Código Tributario, son la Dirección General de Impuestos Internos (DGII) y la Dirección General de Aduanas (DGA). Esta ley se referirá a la Administración Tributaria cuando se trate de tributos que puedan generarse tanto mediante impuestos internos o del comercio exterior.

**Bebidas Alcohólicas:** Bebidas que contienen alcohol etílico en su composición, sin importar el grado, según lo defina el marco regulatorio vigente de la República Dominicana.

**Contrabando:** Comercialización clandestina de productos falsificados o auténticos en contravención de las leyes y reglamentos.

**Contrabando Aduanero:** El ingreso o salida del territorio nacional de mercancías sin presentarlas o declararlas ante la autoridad aduanera, o cuando su ingreso o salida se realice eludiendo el control aduanero o por zonas sin habilitar por el control aduanero.

**Decomiso Administrativo:** Es la incautación de una mercancía declarada mediante acto administrativo por un ente u órgano administrativo del Estado, tras comprobarse, la ilicitud de su elaboración, importación, distribución, almacenaje o comercio.

**Delitos tipificados:** Actividades que tipifican los delitos de comercio ilícito, fraude fiscal, contrabando y falsificación de los bienes y productos contemplados por la presente ley y la normativa vigente;

**Derivados del Tabaco:** Cigarrillos, cigarros hechos a mano, cigarros puros, tabaco para mascar, líquido con base de nicotina, producto de tabaco para ser calentado con dispositivo electrónico y cualquier otro derivado del tabaco según la normativa general y arancelaria vigente;

**Fabricación ilícita:** se refiere a toda la fabricación que se lleva a cabo fuera del marco jurídico. Incluye, la fabricación de mercancías piratas ilegales o falsificadas y la fabricación no autorizada de productos que requieren permisos, licencia y/o registro;

**Funcionario público:** Toda persona que ocupe un cargo legislativo, ejecutivo, administrativo o judicial en el Estado, ya sea designado o elegido, permanente o temporal, remunerado u honorario, así como cualquier otra persona que desempeñe una función pública o preste un servicio público;

**Hidrocarburos:** Productos gaseosos, líquidos o sólidos, derivados del gas natural o resultantes de los diversos procesos de refinación del petróleo, comprendiendo metano, etano, propano, butano, gas natural, nafta, gasolina, kerosinas, diésel, fuel oil, y otros combustibles pesados, asfaltos, lubricantes, y cualquier mezcla de los mismos y sus subproductos hidrocarbúricos y



# EL CONGRESO NACIONAL

EN NOMBRE DE LA REPÚBLICA

desechos, cuya regulación corresponde al Ministerio de Industria y Comercio y Mipymes;

**Impuestos Especiales:** Son aquellos que gravan de manera adicional algunos de los productos tales como el Impuesto Selectivo al Consumo que grava los productos derivados del tabaco, las bebidas alcohólicas y los hidrocarburos;

**Medicamentos:** productos naturales o farmacéuticos, debidamente registrados ante el Ministerio de Salud Pública, que se se administran a seres humanos y animales con fines de prevención, diagnóstico, curación, tratamiento, y atenuación de las enfermedades o de los síntomas asociados con ellas;

**Órgano regulador:** Ente administrativo encargado en virtud de las leyes y reglamentos vigentes de la expedición de permisos y licencias de fabricación, importación, transporte y/o comercialización de productos regulados o del cobro de tributos especiales que gravan dichos productos, y que velan por el cumplimiento de las regulaciones que rigen las operaciones comerciales en el territorio nacional;

**Procuraduría Especial:** Procuraduría contra el Comercio Ilícito de Bienes y Crímenes y Delitos contra la Salud;

**Producto o mercancía ilegal:** Es una mercancía fabricada en una instalación no registrada o importada o comercializada sin observar las disposiciones legales vigentes;

**Producto adulterado:** Es un producto cuyas características físico-químicas u organolépticas han sufrido alteraciones o cambios en perjuicio del consumidor o del fisco, sea o no inocuo;

**Productos regulados:** Productos afectados por la presente ley, que requieren de una autorización o permiso especial del órgano regulador para su importación, fabricación, transporte, almacenamiento, y comercialización y, generalmente, se encuentran sometidos a regímenes impositivos especiales. Se enmarcarán principalmente dentro de esta categoría los medicamentos, hidrocarburos, bebidas alcohólicas y derivados del tabaco;

**Licencia:** Se refiere en esta ley a cualquier permiso o autorización que sea exigida por las leyes y normas dominicanas para importar, transportar, fabricar, comercializar o exportar los productos regulados. Para aplicación de esta ley no se requiere de la creación o exigencia de nuevas licencias o permisos;

**Mercancía o productos falsificados o fraudulentos:** Es una mercancía cuyo envase o rotulación contenga diseños o indicaciones ambiguas o falsas, que induzca a error al público con respecto a su calidad, ingredientes o procedencia o que viole derechos de propiedad intelectual debidamente adquiridos.

**Mercancía o productos de contrabando:** Es una mercancía cuya introducción a o salida de territorio nacional se ha realizado sin haber cumplido con todos los requisitos ni satisfecho el pago total de los derechos e impuestos previstos por las leyes de importación y de exportación;

**Parte interesada:** cualquier organización, grupo o individuo que pudiera resultar afectado por las actividades ilícitas cometidas por una persona física o moral que constituyan hechos punibles conforme a la tipificación establecida por la presente ley y la normativa vigente;

**Salario mínimo:** salario mínimo del sector público.



# EL CONGRESO NACIONAL

EN NOMBRE DE LA REPÚBLICA

## CAPITULO II

### DISPOSICIONES ORGÁNICAS Y ESPECIALES

#### Sección I

#### De la Procuraduría Especial contra el Comercio Ilícito de Bienes y Crímenes y Delitos contra la Salud

**Artículo 6.- Procuraduría Especial.** Se crea la Procuraduría contra el Comercio Ilícito de Bienes y Crímenes y Delitos contra la Salud, como unidad especializada de la Procuraduría General de la República.

**Párrafo.-** La Procuraduría contra el Comercio Ilícito de Bienes y Crímenes y Delitos contra la Salud es la entidad especializada para ejercer la representación y defensa de los intereses del Estado y la sociedad en los asuntos que trata esta ley, supervisar la política de persecución de los delitos tipificados y coordinar el ejercicio de las acciones correspondientes, sin perjuicio de cualquier otra infracción penal que pudiera derivarse de otras leyes aplicables.

**Artículo 7.- Estructura Interna.** La Procuraduría Especial estará dirigida por un Procurador Adjunto designado de conformidad con la ley orgánica del Ministerio Público.

**Artículo 8.- Unidades Especializadas.** La Procuraduría Especial estará auxiliada por unidades especializadas, atendiendo a las características esenciales de los productos regulados y a la naturaleza de sus investigaciones:

1. Unidad de crímenes y delitos contra la salud;
2. Unidad de contrabando y adulteración de hidrocarburos y combustibles;
3. Unidad de falsificación y comercio ilícito.

**Párrafo.-** El Consejo Superior del Ministerio Público establecerá mediante Resolución los reglamentos y directrices que fueren necesarios para la implementación de esta disposición legal.

**Artículo 9.- Atribuciones.** La Procuraduría contra el Comercio Ilícito de Bienes y Crímenes y Delitos contra la Salud tendrá las siguientes atribuciones:

1. Ejercer de oficio, a petición de parte interesada o a requerimiento del órgano regulador correspondiente, las acciones y representación del interés público, con carácter de parte procesal, en todos aquellos juicios por infracción a la presente ley y demás disposiciones legales complementarias;
2. Ejercer las acciones en representación del Estado Dominicano tendentes a la prevención y persecución de los delitos tipificados, independientemente de que dichas acciones sean promovidas por personas físicas o jurídicas que hayan sufrido daños en su persona o patrimonio.
3. Ejercer la investigación, persecución y procesamiento de las personas responsables del comercio ilícito, falsificación y contrabando de medicamentos, bebidas alcohólicas, productos derivados del tabaco, hidrocarburos y cualesquiera otros bienes de consumo masivo sometidos al



# EL CONGRESO NACIONAL

EN NOMBRE DE LA REPÚBLICA

marco de su competencia con posterioridad a la presente ley mediante decreto del Poder Ejecutivo.

4. Servir como órgano auxiliar a la Administración Tributaria en los casos de evasión fiscal, fraude tributario y fraude aduanero relativos a los productos regulados por la presente ley.
5. Servir como órgano auxiliar de los órganos reguladores de los productos regulados por la presente ley, para asistir en el decomiso y demás medidas administrativas impuestas por violación a las disposiciones de la presente ley en sede administrativa.
6. Las demás acciones previstas por la presente ley, el Código Penal y demás leyes pertinentes, en particular las leyes y reglamentos que dispongan las condiciones de comercialización de los productos regulados definidos en la presente ley.

## Sección II

### De las competencias intrínsecas de los Órganos Reguladores

**Artículo 10. Órganos reguladores.** Al amparo de la presente ley, son considerados como órganos reguladores:

1. El Ministerio de Salud Pública;
2. El Ministerio de Industria, Comercio y Mipymes;
3. La Dirección General de Aduanas;
4. La Dirección General de Impuestos Internos; y
5. El Instituto Nacional de Protección de los Derechos del Consumidor (PROCONSUMIDOR).

**Artículo 11.- Fiscalización.** Corresponde a los órganos reguladores de los productos sujetos a impuestos especiales, licencias o permisos de importación, fabricación, transporte, almacenaje, distribución y/o comercialización ejercer la fiscalización para asegurar el cumplimiento de las leyes, reglamentos y normas bajo su administración.

**Artículo 12.- Productos comercializados al público en general.** La vigilancia y fiscalización en puntos de venta de los productos comercializados al público en general, compete al Instituto de Defensa de los Derechos del Consumidor (Pro-consumidor), excepto la farmacovigilancia que es una atribución exclusiva del Ministerio de Salud Pública.

**Artículo 13.- Facultad legal para inspeccionar.** En cualquier momento, la Administración Tributaria, el Ministerio de Salud Pública, el Ministerio de Industria, Comercio, Pro Consumidor y Mipymes, y cualquier órgano existente o creado con posterioridad a la entrada de la presente ley, que tenga facultad legal para inspeccionar, vigilar o procurar el bienestar de los consumidores, del mercado y de los competidores podrá inspeccionar de manera aleatoria el cumplimiento de los requisitos legales por parte de los tenedores de las licencias o permisos de importación, fabricación, transporte, almacenaje, distribución y/o comercialización de los productos regulados.

**Artículo 14.- Operación sin licencia o registro.** Toda persona que fabrique o intente fabricar, importar, almacenar o comercializar cualquier producto



# EL CONGRESO NACIONAL

EN NOMBRE DE LA REPÚBLICA

regulado, sin haber obtenido el registro o la autorización necesaria al efecto, o cuando ésta haya sido negada o revocada, o no haya sido renovada de forma oportuna, o sin haber prestado la fianza prescrita, se considerará que realiza comercio ilícito sujeto a las sanciones administrativas y penales contempladas por esta ley.

**Párrafo I.** Ningún producto importado, fabricado y/o comercializado en estas condiciones podrá ser librado al consumo y deberá ser decomisado por las autoridades competentes.

**Párrafo II.** Los órganos reguladores podrán requerir el auxilio de la Procuraduría Especial para la incautación y decomiso de las materias primas y los productos importados, fabricados o comercializados ilegalmente.

**Artículo 15.- Cadenas de suministro.** Los órganos reguladores podrán disponer requisitos adicionales a los fines de monitorear las cadenas de suministro de productos regulados, incluyendo sistemas de trazabilidad de insumos y productos terminados y/o dispositivos para seguimiento y localización para prevenir el desvío de insumos y productos y detectar el contrabando y la evasión fiscal.

**Párrafo.** En los casos que los productos regulados lleven un marcaje de seguridad y trazabilidad, el reporte de lectura de dichos sistemas que arroje que el producto no es legítimo, tendrá la misma validez que el Acta de Comprobación.

## CAPÍTULO III

### INFRACCIONES Y SANCIONES ADMINISTRATIVAS

**Artículo 16.- Suspensión Temporal.** La licencia o permiso será suspendido temporalmente de manera automática, si durante las inspecciones aleatorias de verificación de cumplimiento, se comprueba que los registros o controles fiscales, los requerimientos de calidad o salud pública han sido alterados, no se aplican o se han falseado.

**Artículo 17.- Operación sin licencia o registro.** Toda persona que fabrique o intente fabricar, importar, almacenar o comercializar cualquier producto regulado, sin haber obtenido el registro o la autorización necesaria al efecto, o cuando ésta haya sido negada o revocada, o no haya sido renovada de forma oportuna, o sin haber prestado la fianza prescrita, se considerará que realiza comercio ilícito sujeto a las sanciones administrativas y penales contempladas por esta ley.

**Párrafo I.** Ningún producto importado, fabricado y/o comercializado en estas condiciones podrá ser librado al consumo y deberá ser decomisado por las autoridades competentes.

**Párrafo II.** Los órganos reguladores podrán requerir el auxilio de la Procuraduría Especial para la incautación y decomiso de las materias primas y los productos importados, fabricados o comercializados ilegalmente.

**Artículo 18.- Infracciones administrativas.** El incumplimiento de los requisitos estipulados en las leyes y normas vigentes dará lugar a sanciones administrativas a cargo del órgano regulador de los permisos o licencias de las operaciones comerciales de que se trate y de los procesos de fabricación, importación o exportación de los productos regulados.



# EL CONGRESO NACIONAL

EN NOMBRE DE LA REPÚBLICA

**Párrafo.** Si un mismo hecho u omisión fuere constitutivo de dos (2) o más infracciones administrativas, se le impondrán todas las sanciones correspondientes a dichas infracciones.

**Artículo 19.- Responsabilidad civil o penal.** Las resoluciones administrativas sancionadoras dictadas por los órganos reguladores serán independientes de la responsabilidad civil o penal que pudiera derivarse de la violación a las disposiciones de la presente ley.

**Artículo 20.- Sanciones administrativas.** Son sanciones aplicables por la administración ante la comisión de infracciones o inobservancia de los requisitos legamente establecidos para operar en la República Dominicana:

1. Multa;
2. Cierre temporal o permanente del establecimiento de comercio, depósito o fábrica;
3. Suspensión o cancelación definitiva de las licencias, permisos o concesiones, autorizaciones o registros;
4. Decomiso administrativo de la mercancía;
5. Destrucción de la mercancía.

**Artículo 21.- Decomiso administrativo.** El decomiso administrativo procede contra los productos derivados del tabaco, las bebidas alcohólicas y los medicamentos ilícitos, aun en ausencia de un autor material o intelectual de las actividades ilícitas, tras la constatación de la procedencia ilícita de los productos regulados, independientemente del inicio de un procedimiento administrativo sancionador.

**Párrafo.** Las bebidas alcohólicas, medicamentos y derivados del tabaco, importados o no, decomisados en virtud de la presente ley, serán destruidos públicamente dentro de las cuarenta y ocho (48) horas siguientes de haberse comprobado su procedencia ilícita o su ilícito comercio.

**Artículo 22.- Sanciones pecuniarias.** Al imponer las sanciones, el órgano regulador deberá contemplar que las sanciones pecuniarias aplicables a las infracciones no sean más beneficiosas para el infractor que el cumplimiento de las normas infringidas.

**Párrafo.** La ejecución de sanciones pecuniarias se practicará mediante el procedimiento de apremio establecido en el Código Tributario.

**Artículo 23.- Pago de multas.** Los cargos pecuniarios que el órgano regulador imponga como sanción deberán ser pagados dentro de los quince (15) días hábiles siguientes a su notificación.

**Artículo 24.- Reincidencia.** La reincidencia da lugar a la suspensión temporal o permanente del permiso o licencia de operación o a la no renovación temporal o permanente del mismo según la gravedad de la infracción cometida.

**Artículo 25.- Publicidad de sanciones.** Las sanciones administrativas impuestas, una vez sean definitivas en sede administrativa, tendrán carácter público y serán publicadas por ésta en su página web y en cualquier otro medio que estime pertinente.



# EL CONGRESO NACIONAL

EN NOMBRE DE LA REPÚBLICA

## CAPITULO III

### DE LOS DELITOS Y SANCIONES PENALES

**Artículo 26.- Delitos Tributarios.** La violación a los controles fiscales y el incumplimiento de los requerimientos de la Administración Tributaria, se considera Delito Tributario y se rige según lo dispuesto en el Código Tributario.

**Párrafo.** La fiscalización, inspección, investigación y control del cumplimiento de las correspondientes obligaciones tributarias, así como la liquidación y recaudación de impuestos y derechos fiscales será competencia del Ministerio de Hacienda por medio de las Direcciones Generales de Impuestos Internos, y de Aduanas, conforme a las atribuciones, facultades y competencias legales que correspondan a cada una de ellas.

**Artículo 27.- Declaración fraudulenta.** La adulteración maliciosa en cualquier forma de los productos o inventarios, o de la información que respecto de aquellos se proporcione a la DGII o a la DGA con la finalidad de determinar un impuesto inferior al que corresponda, será sancionada como fraude fiscal.

**Párrafo.** Será sancionado como fraude aduanero de conformidad con la Ley de Aduanas, la variación de partida arancelaria, o la mezcla de productos a los fines de obtener de manera fraudulenta una clasificación que implique una reducción o liberación de los aranceles aplicables.

**Artículo 28.- Comercio ilícito.** Configuran el delito de comercio ilícito las actividades siguientes:

1. Elaborar los productos regulados sin obtener los permisos exigidos;
2. Elaborar y comercializar dentro del territorio nacional, productos o mercancías que no hayan cumplidos los requisitos legalmente establecidos o normas técnicas aplicables.
3. Alterar o adulterar productos o modificar sus características, así como su cambio de destino o falsa indicación de su procedencia.
4. La falsificación de documentos con la finalidad de engañar a la persona que lee o mira el documento o empaquetado del producto haciéndole creer que el producto, sustancia activa, excipiente, elemento, material o accesorio, que acompaña el documento, es legítimo y no falsificado.
5. La fabricación o el suministro de medicamentos por personas físicas o morales no autorizadas y la introducción en el mercado de medicamentos o de dispositivos médicos que no cumplan los requisitos de conformidad.
6. La fabricación, importación, exportación, distribución, almacenamiento y/o comercialización, en cualquiera de sus formas, de medicamentos falsificados, adulterados, vencidos, reetiquetados, contrabandeados, sin registro sanitario vigente, con ingredientes adecuados, con ingredientes inadecuados, sin ingredientes activos, con cantidades inadecuadas de ingredientes activos, con un envase falsificado, o en cualquier forma alterados química o físicamente.
7. Fabricar, comercializar, intermediar, vender, distribuir, almacenar,, importar o exportar productos regulados y sujetos a impuestos especiales o equipo de fabricación sin pagar los derechos, impuestos y otros gravámenes aplicables o sin exhibir las estampillas fiscales que corresponda, marcas de identificación únicas o cualesquiera otras marcas o etiquetas exigidas.



# EL CONGRESO NACIONAL

EN NOMBRE DE LA REPÚBLICA

8. Esconder o disimular productos regulados con otros que no lo son con el objeto de burlar los controles y gravámenes especiales requeridos a los primeros.
9. Mezclar derivados de petróleo con otros que no lo son, o que sean de distintas clases durante el recorrido a través de la cadena de suministro con el objeto de burlar los controles y gravámenes especiales requeridos a los primeros.
10. Vender o promocionar productos regulados sin poseer los permisos, licencias o registros legales o consignar los gravámenes especiales que establece la ley a través del Internet, plataformas electrónicas o cualquier otra nueva tecnología.
11. Hacer declaraciones falsas en impresos oficiales referentes a la descripción, cantidad o valor de los productos regulados para evadir el pago de los derechos, impuestos y otros gravámenes aplicables, o entorpecer las medidas de control destinadas a la prevención, disuasión, detección, investigación o eliminación del comercio ilícito.
12. Hacer declaraciones falsas o deliberadamente engañosas respecto al origen, procedencia o métodos autóctonos u originales de producción de los productos con el objeto de obtener ventajas tributarias o de acceso a mercados derivadas de las leyes nacionales y acuerdos comerciales internacionales.

**Artículo 29.- Sanciones pecuniarias al comercio ilícito.** Sin perjuicio del decomiso de las mercancías, productos, vehículos y demás efectos utilizados en la comisión del delito, así como la clausura del local o establecimiento; se impondrá a los infractores sanciones pecuniarias de multas de cien a doscientos salarios mínimos del sector público y prisión de tres a cinco años o ambas penas a la vez, cuando a juicio del Juez la gravedad del caso lo requiera.

**Párrafo.** En el caso de los medicamentos, las penas alcanzarán un máximo de diez años en virtud de lo establecido por la Ley General de Salud y sus modificaciones.

**Artículo 30.- La Tentativa.** La tentativa de los delitos se sancionará como el delito mismo.

**Artículo 31.- Contrabando Aduanero.** Será sancionado de acuerdo a las disposiciones de la Ley General de Aduanas, toda persona que:

1. Introduzca o extraiga, del territorio nacional los productos regulados eludiendo el control aduanero.
2. Entregue, extraiga o facilite la extracción de los productos regulados del depósito aduanero, de los estacionamientos transitorios o de las zonas portuarias o primarias, sin que medie autorización de la autoridad aduanera.
3. Desvíe de su destino final de los productos regulados que sean movilizados en tránsito por el territorio nacional para su introducción al mercado nacional, sin que medie autorización de la autoridad aduanera.
4. Consuma, dispongan o se distraigan mercancías sometidas a tránsito, transbordo, reembarque o a un régimen suspensivo o liberatorio sin haber cumplido los requisitos establecidos en la Ley General de Aduanas.



# EL CONGRESO NACIONAL

EN NOMBRE DE LA REPÚBLICA

**Párrafo.** No será considerado como falta administrativa de conformidad con la Ley General de Aduanas el contrabando de productos regulados sin importar su valor aduanero.

**Artículo 32.- Contrabando.** Será sancionado con una multa de cien hasta trescientas veces el monto del valor aduanero de las mercancías objeto de contrabando y con pena de prisión de tres a cinco años, aunque con ello no cause perjuicio fiscal, toda persona que:

1. Adquiera, venda, done, oculte, use, dé o reciba en depósito, destruya o transforme, mercancía de cualquier clase, valor, origen o procedencia introducida al país, eludiendo el control aduanero.
2. Sustituya mercancías de las unidades de transporte.

**Artículo 33.- Prueba de Contrabando.** El delito de contrabando se comprueba cuando el poseedor de la mercancía no pueda presentar, a requerimiento de autoridad competente, en el plazo de las veinticuatro (24) horas laborales siguientes al día de haber sido sorprendido, la documentación comprobatoria de que ha cumplido con todas las disposiciones legales para su importación, comercialización o exportación; o que adquirió dicha mercancía de una persona que a su vez pueda probar, dentro de ese mismo plazo, que ha cumplido con todos los requisitos hará recaer sobre ésta las sanciones previstas para el delito de contrabando conjuntamente con el poseedor de la mercancía.

**Artículo 34.- Agravantes.** La pena será de cinco a diez años de prisión y la multa equivalente a trescientas cincuenta veces el monto del valor aduanero de las mercancías, cuando en alguna de las circunstancias expuestas en los artículos anteriores concorra por lo menos una de las siguientes conductas o situaciones:

1. Se perpetre, facilite o evite su descubrimiento, mediante el empleo de violencia o intimidación.
2. Se utilice un medio de transporte acondicionado o modificado en su estructura, con la finalidad de transportar mercancías eludiendo el control aduanero.
3. Se hagan figurar como destinatarias, en los documentos referentes al despacho de las mercancías, personas físicas o jurídicas a quienes se les haya usurpado su identidad, o personas físicas o jurídicas inexistentes.
4. Intervenga, en calidad de autor, instigador o cómplice, un funcionario público en ejercicio de sus funciones, con ocasión de ellas o con abuso de su cargo.
5. Se participe en el financiamiento, por cuenta propia o ajena, para la comisión de delitos aduaneros.
6. El autor o participe integre un grupo que califique como delincuencia organizada, según la legislación vigente
7. La reincidencia en las actividades tipificadas como comercio ilícito, contrabando aduanero y contrabando.
8. Se utilice a menores de edad o a cualquier otra persona inimputable.



# EL CONGRESO NACIONAL

EN NOMBRE DE LA REPÚBLICA

**Artículo 35.- Contrabando fraccionado.** Incurre igualmente en los delitos contemplados en los tipos penales previstos en los dos artículos anteriores y será sancionado con idénticas penas, el que, actuando con una misma finalidad realice actividades de contrabando de forma fraccionada, en un solo acto o en diferentes actos, respecto de mercancías con un valor aduanero que aisladamente fueren considerados infracciones administrativas.

**Párrafo.** Para determinar la modalidad de contrabando fraccionado, la autoridad judicial podrá considerar los actos realizados por el infractor en los doce meses anteriores al último acto denunciado.

**Artículo 36.- Contrabando de hidrocarburos y sus derivados.** El que, en cantidad superior a cincuenta (50) galones e inferior a ochenta (80), introduzca hidrocarburos o sus derivados al territorio dominicano, o los extraiga desde él, por lugares no habilitados de acuerdo con la normativa aduanera vigente, incurrirá en prisión de uno (1) a tres (3) años y multa de cien (100) a trescientos (300) salarios mínimos mensuales del sector público.

**Párrafo I.** El que descargue en lugar de arribo hidrocarburos o sus derivados en cantidad superior a cincuenta (50) galones e inferior a ochenta (80), sin el cumplimiento de las formalidades exigidas en la regulación aduanera, incurrirá en la misma pena de prisión y multa descrita en el inciso anterior.

**Párrafo II.** El que oculte, disimule o sustraiga de la intervención y control aduanero hidrocarburos o sus derivados en cantidad superior a cincuenta (50) galones e inferior a ochenta (80), incurrirá en la misma pena de prisión y multa descrita en el inciso 1° de este artículo.

**Párrafo III.** Si las conductas descritas en los incisos anteriores recaen sobre hidrocarburos o sus derivados cuya cantidad supere los ochenta (80) galones, se impondrá una pena de tres (3) a cinco (5) años y multa de trescientos (300) a mil (1000) salarios mínimos mensuales del sector público, sin que en ningún caso sea inferior al doscientos por ciento (200%) del valor aduanero de los hidrocarburos o sus derivados objeto del delito.

**Párrafo IV.** Si las conductas descritas en los incisos anteriores recaen sobre hidrocarburos o sus derivados cuya cantidad supere los mil (1.000) galones, se impondrá una pena mínima de cinco (5) años de prisión y multa de mil quinientos (1.500) a cincuenta mil (50.000) salarios mínimos legales mensuales vigentes, sin que en ningún caso sea inferior al doscientos por ciento (200%) del valor aduanero de los hidrocarburos o sus derivados objeto del delito.

**Párrafo V.** La legalización de las mercancías no extingue la acción penal.

**Artículo 37.- Favorecimiento de contrabando de hidrocarburos o sus derivados.** El que posea, tenga, transporte, embarque, desembarque, almacene, oculte, distribuya, enajene hidrocarburos o sus derivados que hayan ingresado al país ilegalmente, o que se hayan descargado en lugar de arribo sin cumplimiento de la normativa aduanera vigente, o que hayan ocultado, disimulado o sustraído de la intervención y control aduanero cuya cantidad sea superior a cincuenta (50) galones e inferior a ochenta (80), será sancionado con las mismas penas indicadas en el artículo anterior.

**Párrafo I.** Será sancionado con igual pena el punto de venta o expendio que, a sabiendas de la procedencia ilícita de los hidrocarburos, utilice signos distintivos, marcas y nombres comerciales de legítimo comercio para disfrazar total o parcialmente la comercialización de productos de contrabando.



# EL CONGRESO NACIONAL

EN NOMBRE DE LA REPÚBLICA

**Párrafo II.** No se aplicará lo dispuesto en el presente artículo al consumidor final cuando los bienes que se encuentren en su poder, estén soportados con factura o documento equivalente.

**Artículo 38.- Carácter Transnacional.** Los delitos tipificados en la presente ley, tendrán carácter transnacional para fines de la cooperación judicial internacional, cuando:

1. Se comete en más de un Estado;
2. Se comete dentro de un solo Estado, pero una parte sustancial de su preparación, planificación, dirección o control se realiza en otro Estado;
3. Se comete dentro de un solo Estado, pero entraña la participación de un grupo delictivo organizado que realiza actividades delictivas en más de un Estado; o
4. Se comete en un solo Estado, pero tiene efectos sustanciales en otro Estado.

**Artículo 39.- Complicidad.** Se sanciona con penas de reclusión de seis meses hasta cinco años y multas de cien a trescientos salarios mínimos del sector público:

1. La conversión o la transferencia de bienes, a sabiendas de que esos bienes son producto del delito, con el propósito de ocultar o disimular el origen ilícito de los bienes o ayudar a cualquier persona involucrada en la comisión del delito determinante a eludir las consecuencias jurídicas de sus actos;
2. La ocultación o disimulación de la verdadera naturaleza, origen, ubicación, disposición, movimiento o propiedad de bienes o del legítimo derecho a éstos, a sabiendas de que dichos bienes son producto del delito;
3. El transporte, la adquisición, posesión o utilización de bienes, a sabiendas, en el momento de su recepción, de que son producto del delito;
4. La participación en la comisión de cualesquiera de los delitos tipificados con arreglo al presente capítulo, así como la asociación y la confabulación para cometerlos, el intento de cometerlos, y la ayuda, la incitación, la facilitación y el asesoramiento en aras de su comisión.

**Artículo 40.- Delitos conexos.** Los esquemas de comercio ilícito dan origen a delitos conexos como sobornos, corrupción, tráfico de influencias, enriquecimiento ilícito, lavado de activos y estafa. Las autoridades administrativas y judiciales deberán extender la investigación de las conductas y aplicar las sanciones previstas en el código penal y demás leyes especiales.

**Párrafo.** El contrabando y comercio ilícito constituyen infracciones graves al tenor de lo dispuesto por la Ley sobre Lavado de Activos, y como tales les son aplicables todas las disposiciones referentes a la investigación y sanción de la infracción de lavado de activos y/o de incremento patrimonial derivado de actividades delictivas.

**Artículo 41.- Personas morales.** Las personas morales culpables de la comisión de las actividades de comercio ilícito serán sancionadas conforme a las disposiciones del Código Penal y la Ley sobre Lavado de Activos según sea el caso.

**Párrafo.** El monto de la multa aplicable a las personas morales será el quintuplo del máximo de las multas previstas para las personas físicas.



# EL CONGRESO NACIONAL

EN NOMBRE DE LA REPÚBLICA

**Artículo 42.- Obstrucción de la justicia.** Serán sancionados con penas de tres a cinco años y multas de hasta doscientos salarios mínimos quienes recurran al uso de la fuerza física, amenazas o intimidación o sobornos en contra de testigos y autoridades de aplicación de la ley y la justicia, ocasionando interferencia en los testimonios y en la recolección y presentación de pruebas.

**Párrafo.** Se sanciona también como obstrucción a la justicia:

Obstaculizar el cumplimiento por parte de un funcionario público u otra persona autorizada de las obligaciones relacionadas con la prevención, disuasión, detección, investigación o eliminación del comercio ilícito.

Hacer una declaración que sea falsa, engañosa o incompleta, o no facilitar la información requerida a un funcionario público u otra persona autorizada que esté cumpliendo sus obligaciones relacionadas con la prevención, disuasión, detección, investigación o eliminación del comercio ilícito a menos que ello se haga en el ejercicio del derecho a la no autoincriminación.

**Artículo 43.- Reincidencia.** La reincidencia se castiga con el duplo de las sanciones económicas y de las penas de reclusión.

**Párrafo I.** El juez considerará según la gravedad del caso, como sanción adicional la prohibición de realizar actividades empresariales, y la inhabilitación para el ejercicio profesional u oficio de forma permanente o por un período de tiempo determinado, incluso si los hechos anteriores fueren infracciones administrativas.

**Párrafo II.** Los órganos reguladores de las actividades de importación, distribución, transporte y comercialización de los productos regulados, en virtud de una condena por delitos de comercio ilícito, contrabando, falsificación y evasión fiscal, podrán, en el ejercicio de su potestad regulatoria, denegar de manera temporal o permanente nuevos permisos, licencias o autorizaciones para participar en dichas actividades.

## CAPÍTULO

### RECURSOS ADMINISTRATIVOS

**Artículo 44.- Recursos administrativos.** Las sanciones administrativas impuestas por la comisión de las infracciones previstas en las leyes y reglamentos correspondientes podrán ser objeto de un recurso de reconsideración.

**Párrafo I.** La forma y plazo de los recursos administrativos se regirá por lo establecido en la ley vigente sobre los Derechos de las Personas en sus Relaciones con la Administración y de Procedimiento Administrativo.

**Párrafo II.** La interposición de los recursos administrativos no suspenderá la ejecución del acto impugnado ni el pago de las multas impuestas.

## CAPITULO IV

### DE LA ACCION JUDICIAL

**Artículo 45.- Competencia Judicial.** Las acciones consideradas delictivas, consignadas en la presente ley, son de competencia de los Tribunales Colegiados de los Juzgados de Primera Instancia de la República Dominicana, de acuerdo a lo establecido en la normativa procesal vigente. Su ejercicio es independiente de las acciones administrativas que puedan llevarse a cabo, y como tal, no tienen influencia una decisión en otra.



# EL CONGRESO NACIONAL

EN NOMBRE DE LA REPÚBLICA

**Artículo 46.- Parte interesada.** Son titulares de la acción judicial establecida por la presente ley, las personas físicas y jurídicas que resulten afectadas por la comisión o tentativa de comisión de los delitos tipificados, el Estado Dominicano, por intermedio del órgano regulador correspondiente o de la Procuraduría Especial y cualquier otra entidad con un interés legítimo en promover la acción judicial con la finalidad de detener el ilícito.

**Párrafo I.** Toda persona física o moral, grupo o asociación tiene legitimidad procesal activa para denunciar y querellarse por todo hecho, acción, factor, proceso, o la omisión u obstaculización de ellos, que causare o pudiera tipificar los delitos establecidos por la presente ley y podrá intervenir, en cualquier momento, aportando pruebas que sean pertinentes al caso en cuestión.

**Párrafo II.** El ejercicio de la acción judicial por la Parte Interesada, la Procuraduría Especial y/o el órgano regulador no implicará renuncia a posibles acciones por daños y perjuicios, las cuales podrán ser solicitadas paralelamente a la acción pública.

**Artículo 47.- Instrucción expedita.** El Procurador Adjunto, actuando como juez de la querrela, estará obligado, si considera que el caso tiene visos de gravedad o que los productos ilícitos tienen capacidad de rápidamente llegar al mercado, a dar curso expedito, de oficio o ante las querellas, denuncias o referimientos previstos en la presente ley.

**Artículo 48.- Acta de comprobación.** Para fines de sustentar la acusación penal de cometer alguno de los delitos tipificados por la presente ley, la Procuraduría Especial podrá, de oficio, a requerimiento de parte interesada o del órgano regulador correspondiente, levantar un Acta de Comprobación de Ilícito, en los casos de flagrante delito, o disponer la realización de los informes y actas que considere pertinentes como medio de prueba para la instrumentación del caso en cuestión.

En ese tenor, podrá citar a las partes, escuchar testimonios, efectuar traslados a los lugares en que fueron preparados o cometidos los hechos, realizar audiencias con la participación de denunciantes, testigos y peritos. Si cualquiera de las partes mostrara su negativa a colaborar o comparecer, la Procuraduría Especial podrá ordenar la conducción de las personas involucradas para los fines correspondientes.

**Párrafo.** La Procuraduría Especial y los órganos reguladores correspondientes serán las autoridades competentes para levantar el Acta de Comprobación de Ilícito, mediante representantes debidamente calificados. El Acta de Comprobación de Ilícito será considerada como elemento de prueba ante los tribunales de la República.

**Artículo 49.- Decomiso y Destrucción de los productos regulados.** Procede el decomiso de los productos regulados de conformidad con la presente ley, una vez constatada su procedencia o comercialización ilícita mediante acta levantada por la autoridad competente o la Procuraduría.

**Párrafo I.** En el caso de los hidrocarburos importados decomisados o abandonados, si no hubiesen sido adulterados, se procederá conforme lo dispuesto para las subastas de mercancías restringidas que establece la Ley de Aduanas.

**Párrafo II.** En el caso de bebidas alcohólicas, medicamentos y derivados del tabaco, importados o no, decomisados en virtud de la presente ley, siempre



# EL CONGRESO NACIONAL

EN NOMBRE DE LA REPÚBLICA

procederá su destrucción públicamente dentro de las cuarenta y ocho (48) horas siguientes de haberse comprobado el delito de contrabando o su ilícito comercio.

**Párrafo III.** Las bebidas alcohólicas, medicamentos y derivados del tabaco, importados que hayan sido declarados abandonados según lo dispuesto por la Ley de Aduanas solo podrán venderse a los representantes autorizados de sus marcas o titulares de los registros sanitarios de estos productos, y en caso de que no estuviesen interesados, se procederá con su inmediata destrucción. Si no fueren productos de marcas representadas o registradas en República Dominicana, procederá su destrucción inmediata.

**Artículo 50.- Destino de los bienes decomisados.** Sin perjuicio por lo dispuesto en el Código Tributario, la Ley de Aduanas y la Ley contra el Lavado de Activos, un porcentaje no menor del treinta por ciento (30%) del producto de la venta de los bienes, equipos e instrumentos, decomisados y que no deban ser destruidos, y las sumas de dinero incautadas por la realización de actividades ilícitas serán destinados a la Procuraduría Especial a los fines de garantizar su continua capacitación, equipamiento y capacidad para desempeñar las funciones establecidas en la presente ley.

**Párrafo.** Para los aspectos no previstos por la presente ley, el decomiso e incautación de los bienes indicados en el presente artículo se regirá por las disposiciones de la Ley sobre Lavado de Activos en lo relativo al Decomiso de Bienes y su Destino, y respecto a los Terceros de Buena Fe.

**Artículo 51.- Aplicación de técnicas investigativas especiales al comercio ilícito.** Cuando se investigue la comisión de uno de los delitos sancionados en esta ley, la autoridad judicial competente previa solicitud del Procurador Adjunto, podrá autorizar que los envíos ilícitos o sospechosos de los productos objeto de comercio ilegal, se trasladen, guarden, intercepten o circulen dentro del territorio nacional, salgan de él o entren en él, bajo la vigilancia o el control de la autoridad correspondiente, con el propósito de individualizar a las personas que participen en la ejecución de tales hechos, conocer sus planes, evitar el uso ilícito de las especies referidas o prevenir y comprobar cualquiera de tales delitos.

**Párrafo I.** Se utilizará esta técnica de investigación cuando se presuma fundadamente que ella facilitará la individualización de otros partícipes, sea en el país o en el extranjero, como, asimismo, el cumplimiento de alguno de los fines descritos en el inciso anterior. Cuando los productos objeto del delito se encuentren en zonas sujetas a la potestad aduanera, la Dirección General de Aduanas observará las instrucciones que imparta el Procurador Adjunto para los efectos de aplicar esta técnica de investigación.

**Párrafo II.** El Procurador Adjunto podrá disponer en cualquier momento la suspensión de la entrega vigilada o controlada y solicitar a la autoridad judicial competente que ordene la detención de los partícipes y la incautación de las sustancias y demás instrumentos, si las diligencias llegaren a poner en peligro la vida o integridad de los funcionarios que intervengan en la operación, la recolección de antecedentes importantes para la investigación o el aseguramiento de los partícipes. Lo anterior es sin perjuicio que, si surgiere ese peligro durante las diligencias, los funcionarios policiales encargados de la entrega vigilada o controlada apliquen las normas sobre detención en caso de flagrancia.



# EL CONGRESO NACIONAL

EN NOMBRE DE LA REPÚBLICA

**Párrafo III.** El Procurador Adjunto deberá adoptar todas las medidas necesarias para vigilar las especies a que se alude en el inciso primero, como, asimismo, para proteger a todos los que participen en la operación. En el plano internacional, la entrega vigilada o controlada se adecuará a lo dispuesto en los acuerdos o tratados internacionales.

## CAPITULO V

### DISPOSICIONES FINALES

**Artículo 52.- Prescripción.** Las infracciones contenidas en la presente ley prescribirán de conformidad con lo establecido en la Ley No. 107-13 sobre los Derechos de las personas en sus Relaciones con la Administración, siempre que se trate de infracciones administrativas. Los delitos prescribirán a los tres años.

**Párrafo.** Los plazos de prescripción de la acción civil o penal, su inicio e interrupción se regirán conforme a las reglas del Código Procesal Penal dominicano.

**Artículo 53.- Medidas especiales de control.** La Dirección General de Impuestos Internos y la Dirección General de Aduanas establecerán medidas especiales de control para los Operadores Económicos Autorizados, los centros logísticos, o cualquier otro usuario u operador que goce de privilegios aduaneros bajo las normativas vigentes y las Zonas Francas tendientes a la prevención del comercio ilícito, la falsificación y el contrabando.

**Artículo 54.- Protocolos y convenios de trabajo conjunto.** La Procuraduría General de la República, la Dirección General de Impuestos Internos, la Dirección General de Aduanas, la Dirección Nacional de Inteligencia y la Policía Nacional, establecerán, dentro de un plazo de noventa (90) días calendario contados a partir de la entrada en vigencia de la presente ley, los protocolos de traslado de elementos materiales probatorios o información y la aplicación de técnicas investigativas especiales, según el caso, de forma que se pueda garantizar la cadena de custodia de la evidencia recolectada en el trámite administrativo de procedimientos relacionados con contrabando y las demás infracciones previstas en la presente ley que pudieran ser constitutivas de delitos conexos como narcotráfico, lavado de activos u otras actividades de la delincuencia organizada.

**Artículo 55.- Coordinación Institucional.** A partir de la entrada en vigencia de la presente ley, se instruye a la Procuraduría General de la República, el Ministerio de Salud Pública, el Ministerio de Industria, Comercio y Mipymes, la Dirección General de Aduanas, la Dirección General de Impuestos Internos y el Instituto Nacional de Protección de los Derechos del Consumidor (PROCONSUMIDOR) a suscribir Acuerdos de Colaboración que establezcan protocolos de cooperación para el aseguramiento de elementos materiales probatorios o evidencia física y mecanismos de intercambio de información, que permitan optimizar los recursos para los operativos de inspección y control, las investigaciones administrativas y las investigaciones penales.

**Artículo Transitorio Primero.** Hasta tanto se regularice la entrega y renovación del registro sanitario de alimentos y bebidas, la presentación de la solicitud de renovación para productos derivados del alcohol y del tabaco será admitida como prueba de renovación oportuna a los efectos del Artículo 14 de la presente ley.



# EL CONGRESO NACIONAL

EN NOMBRE DE LA REPÚBLICA

**Artículo Transitorio Segundo.** Las funciones ejercidas por la Procuraduría Especializada de Crímenes y Delitos contra la Salud, como órgano complementario de la Dirección General de Persecución del Ministerio Público serán integradas a la Procuraduría Especial establecida mediante la presente ley.

DADA...

**Charles Noel Mariotti Tapia**  
**Senador Provincia Monte Plata**

yr  
José Paliza  
PUEBLO PLATA

---