



3 DE MAYO DEL 2021

# Gestión del Riesgo en la Aduana de Chile

Lic. Javier Uribe Martínez





## A. Consideraciones Globales.

## B. Observación a la Aduana de Chile.

Gestión del Riesgo en la Aduana de Chile

### TEMÁTICAS DE LA EXPOSICIÓN





Gestión del Riesgo en la Aduana de Chile

## A. CONSIDERACIONES GLOBALES

1. **Intercambio Comercial.** Globalización + celeridad.
2. **Control Aduanero limitado.** Línea (movimiento) o a posteriori (auditorías). Información y su tratamiento.
3. **Riesgos y su diversificación.** Seguridad de la cadena. Evasión + Tráfico Ilícito. Realidad e-commerce. Focalización. Extracostos.
4. **Tratamiento inteligente de la información.** Sistemas.
5. **Facilitación del Comercio.** Incentivo al cumplimiento voluntario.
6. **Sistemas sancionatorios.** Obsoletos – injustos.
7. **Indicadores y metas gubernamentales.** Aspectos cuantitativos v/s cualitativos. Desconocimientos de resultados. Miedos.
8. **Operadores Proactivos y Desafiantes.** Importancia de las asociaciones gremiales.







Gestión del Riesgo en la Aduana de Chile

## A. CONSIDERACIONES GLOBALES



9. **Repaso normativo.** Anexo General Capítulo 6 Control Aduanero de la Convención de Kyoto:

*“El control aduanero se limitará al **mínimo necesario** a fin de asegurar el cumplimiento de la ley aduanera”. Principales objetivos – priorización.*

Y, *“control aduanero”* (Directiva del referido Anexo):

*Las administraciones aduaneras **deben aplicar eficaz y rentablemente los controles mediante la implementación de las técnicas de gestión de riesgo**, a los efectos de, simultáneamente: cumplir con las responsabilidades de recaudación fiscal, implementar políticas comerciales, salvaguardar al público, manejar el incremento del comercio y el turismo mundiales, **reducir el personal de aduanas**, y **ofrecer medidas que faciliten** a los comerciantes, viajeros y transportistas cuya situación legal se encuentre en regla”.*

10. **Intención y Decisión.** Acción sostenida – público / privada.



Gestión del Riesgo en la Aduana de Chile

## B. OBSERVACIÓN A LA ADUANA DE CHILE

1. La Aduana.
2. Integración con autoridades locales.
3. Cooperación internacional.
4. Sector privado.
5. Conclusión.





## Gestión del Riesgo en la Aduana de Chile

### B. OBSERVACIÓN A LA ADUANA DE CHILE

## 1. La Aduana.

### 1. La Aduana

- a) Objetivos Gubernamentales - Institucionales. Indicadores.
- b) Fiscalización. Diferenciación de áreas: Evasión (posterior) – Tráfico ilícito. Estructura. Diferenciación de actores y comportamientos.
- c) Planificación y definición de acciones.
- d) Planes diferenciados. Mayor o menor riesgo – abandono.
- e) Optimización recursos humanos y materiales existentes. Capacitaciones (integradas). TNI. Centro y binomios caninos.
- f) Seguimiento, medición, consolidación, comparación y retroalimentación de los resultados.
- g) Retroalimentar a la autoridad con los resultados. Mayor financiamiento.





Gestión del Riesgo en la Aduana de Chile

B. OBSERVACIÓN A LA ADUANA DE  
CHILE

## 1. La Aduana



### 1. La Aduana

#### f) Gestión del riesgo:

- ✓ Foco análisis prospectivo. Improvisación y acciones reactivas.
- ✓ Equipo multidisciplinario.
- ✓ Metodología de trabajo.
- ✓ Fuentes de Información. Interna – externa.
- ✓ Información estructurada. Base de datos. Almacenamiento. Trazabilidad de las operaciones.
- ✓ Identificación y priorización del riesgo. Dimensiones, factores, subfactores y su ponderación. Categorización.
- ✓ Unidad de Análisis de Riesgo – local / central. Celo y desconexión.
- ✓ Coordinación y retroalimentación con terceros nacionales – internacionales / públicos – privados.
- ✓ Sistema y apoyo tecnológico. Inteligencia artificial. Automatizado. Etapas.



Gestión del Riesgo en la Aduana de Chile

B. OBSERVACIÓN A LA ADUANA DE  
CHILE

## 2. Integración con autoridades locales.



### 2. Integración con autoridades locales.

- ✓ Una Aduana desconectada no avanza.
- ✓ Celos institucionales. Decisión de trabajo conjunto. Lealtad. Otros Servicios fiscalizadores, policías, Ministerio Público.
- ✓ Articulación. Suma de competencias y funciones.
- ✓ Acceso a mayor información, trazabilidad.
- ✓ Definición de focos. Focos.
- ✓ Mayor posibilidad de éxito. Ejemplos.
- ✓ Desarticulación del núcleo. Silencio de resultados parciales y profundidad de la investigación. Ejemplos.
- ✓ Formalización de acuerdos de cooperación e intercambio de información. Limitación legal.





Gestión del Riesgo en la Aduana de Chile

## B. OBSERVACIÓN A LA ADUANA DE CHILE

### 3. Cooperación internacional.

#### 3. Cooperación Internacional.

- ✓ Desintegración grave.
- ✓ Intercambio de información es clave.
- ✓ Acuerdos de cooperación olvidados, incompletos. Respuestas lentas y formales. Sí operan los acuerdos comerciales.
- ✓ Mejor comunicación: trazabilidad, proceso más expedito.
- ✓ Hay que exigirlo a la autoridad aduanera.
- ✓ Crimen organizado transfronterizo. Posibilidad de llegar al núcleo.
- ✓ Contrabandos: narcotráfico, cigarrillos, piratería.





Gestión del Riesgo en la Aduana de Chile

## B. OBSERVACIÓN A LA ADUANA DE CHILE

### 4. Sector privado.

#### 4. Sector privado.

- ✓ Actor relevante en la cadena.
- ✓ Decisión de actuar con estricto apego a las normas. Acción Preventiva.
- ✓ Sugerencia: conocimiento de las normas.
- ✓ Integración Público – Privada. Cumplimiento voluntario.
- ✓ La propia gestión del riesgo. Exijo porque ofrezco mayor seguridad.
- ✓ Revisión y levantamiento de procesos internos, selección de clientes.
- ✓ Ha identificado sus brechas? Mide sus acciones y resultados?
- ✓ No internalice los gastos o la sanción. Modifique su conducta.
- ✓ No tema, desafíe a la autoridad, exíjale. Importancia de las A.G.
- ✓ Acción persistente y sostenida.
- ✓ Afectación de su competitividad. Imagen país.
- ✓ Desconocimiento de los resultados administrativos y judiciales.





Gestión del Riesgo en la Aduana de Chile

## B. OBSERVACIÓN A LA ADUANA DE CHILE

### 5. Conclusiones.

#### 5. Conclusiones.

- ✓ Aduanas: deber de una efectiva gestión del riesgo. Exijan, midan.
- ✓ Contribuye a la facilitación.
- ✓ Tarea conjunta Público – Privada.
- ✓ Transformación digital es sólo una herramienta.
- ✓ Detrás debe haber una decisión sensata, compromiso real: hacer bien las cosas con apego a las normas.





TLC MAGAZINE MÉXICO

# HAGAMOS UN TRUEQUE

PODCAST DE TLC MAGAZINE MÉXICO



Escúchanos en:

