# EO 14411 Strengthening Customs Enforcement

Global Alliance

**Adrian Gonzalez**

**President**

**Global Alliance Solutions LLC**

**agonzalez@global-as.net**

**001 956 340 0990**

# EO 14411 — Reforma integral del control aduanero

La EO 14411 ordena transformar el modelo de cumplimiento aduanero de Estados Unidos: CBP no solo revisará qué se importa, sino también quién importa, con qué respaldo financiero y qué tan transparente y trazable es su cadena de suministro.

La orden fortalece la validación continua de los importadores, incrementa las obligaciones de información y endurece las medidas contra la evasión, el incumplimiento y la falta de pago.

- Depurar y actualizar el registro de importadores.
- Exigir que los IOR mantengan un estatus de cumplimiento o “good standing”.
- Incrementar requisitos de fianza o activos domésticos para proteger la recaudación.
- Imponer restricciones adicionales a los Importadores extranjeros.
- Mayor visibilidad sobre fabricantes, productos y cadena de suministro.
- Combatir con mayor rigor la subvaluación, clasificación incorrecta, transbordo ilegal y trabajo forzoso.

# LA RUTA NO DEFINE POR SÍ SOLA EL ORIGEN

## RUTA CON PROCESO PRODUCTIVO

**INSUMOS DE A → PROCESO EN B → EE.UU.**

**PREGUNTA**

¿El proceso en B cambió legalmente el origen para la medida aplicable?

**EVIDENCIA**

BOM • planta y maquinaria • mano de obra • registros de producción • tiempos • mermas • costos

**Proceso real ≠ nuevo origen automático.**

## RUTA LOGÍSTICA

**MERCANCÍA DE A → WAREHOUSE EN B → EE.UU.**

**PREGUNTA**

¿Se conservó y declaró correctamente el origen de A?

**EVIDENCIA**

B/L • contenedor y sello • ruta • almacén • invoice • pago • Incoterm

**Ruta o factura nueva ≠ nuevo origen automático.**

# EO 14411 Strengthening Customs Enforcement amplia el control

## Entrada

- Fraccion Arancelaria y Capítulo 99.
- Valuacion y Aranceles.
- Origen y marcado.
- Admisibilidad y evidencia.

## Elegibilidad

- Quién es y controla al Importador (IOR).
- Dónde opera realmente.
- Activos, fianza y capacidad de pago.
- Historial del IOR y afiliadas.

# El enforcement prioriza cuatro patrones de evasión

## Prioridades expresas

- Trabajo Forsozo.
- Misclassification.
- Subvaluacion.
- Transbordo Ilegal.

## Palancas de Enforcement

- Bond claims y liquidated damages.
- Restricciones In-bond.
- Auditorias y CTPAT.
- EAPA cuando corresponda.

# Diligencia y supervisión actuales del broker

## Deberes vigentes

- Preparar documentos con diligencia.
- Responder y cooperar con CBP.
- Ejercer supervisión y control.
- Obtener POA directo del IOR.

## Controles recomendados

- Verificar identidad y rol del IOR.
- Conciliar HTS, valor y origen.
- Guardar fuentes y verificaciones.
- Escalar dudas y documentar cierre.

**Caso Forrest Xu, 16-sep-2026**

CBP desactivó el entry filer code y el tribunal negó la medida cautelar para restablecerlo. El expediente incluye POAs incompletos, comunicaciones insuficientes e identificaciones inválidas.

# Nuevos Controles

| CONTROL | PRUEBA DE READINESS |
|---|---|
| **RIGHT TO MAKE ENTRY** | Contrato, title/risk, POA y rol real. |
| **IDENTIDAD / SUSTANCIA** | 5106, ownership, domicilio, actividad y activos U.S. |
| **REVENUE PROTECTION** | Volumen, bond, collateral, ACH y liabilities. |
| **FOREIGN IOR / GOOD STANDING** | Modelo, CTPAT/broker, afiliadas, historial y corrección. |

# Right to Make Entry / Derecho a Hacer Entrada

El IOR debe demostrar que está legalmente facultado para presentar la entrada.

## Quién puede hacer entry

- El propietario o comprador real de la mercancía.
- Una parte con interés financiero directo en la operación.
- Esto puede incluir importaciones en consignación, préstamo, arrendamiento, reparación, transformación o exhibición.
- Un customs broker, debidamente designado por el owner, purchaser o consignee.

## Evidencia esperada

- Contrato de compraventa, purchase order y factura comercial.
- Evidencia de ownership y términos sobre title y risk of loss.
- Obligación de pago o exposición financiera frente a la mercancía.
- Contratos de consignación, lease, reparación o procesamiento, cuando correspondan.
- Bill of lading, air waybill o carrier certificate.
- POA directo y vigente cuando actúe un broker.

## Quién no califica

- Un nominal consignee sin ownership, title o interés financiero.
- Un freight forwarder, consolidador, transportista o warehouse que únicamente presta servicios logísticos

# La EO ordena exigir sustancia y capacidad financiera

## Sustancia

- Activos tangibles domésticos.
- Presencia y actividad reales.
- Designación formal del IOR.
- Ownership y afiliaciones.

## Revenue protection

- Mayor bond mínimo.
- Activos, fianza o combinación.
- Volumen anticipado.
- Capacidad de responder a CBP.

**Al 21-oct-2026 no se identificó implementación general publicada.**

# Los registros IOR dejarán de ser estáticos

| Control | Dato a depurar |
|---|---|
| **Identidad** | Nombre, EIN/CBP no. y suffix |
| **Presencia** | Direcciones y tipo de entidad |
| **Responsables** | Officer, TAO y brokers |
| **Historia/uso** | Cambios, IOR vs. consignee, inactivos |

# CBP evalúa ampliar la identificación corporativa del IOR

## Identidad

- Año de constitución.
- Ownership y beneficial ownership.
- Afiliaciones empresariales.
- Foreign tax y global business IDs.

## Capacidad

- Domestic assets.
- Volumen anticipado.
- Fuente y fecha de cada dato.
- Conciliación con 5106, ACE y surety.

# Definición de U.S. IOR en la EO 14411

**La forma corporativa no sustituye sustancia ni resuelve el análisis.**

- **Persona:** ciudadano estadounidense o lawful permanent resident.
- **Entidad:** organización, ubicación real y controlling beneficial ownership.
- Existe una alternativa de real property según determine DHS.
- “Located” exige principal place of business, actividad física y activos suficientes.
- EIN, registered agent, mailbox, cuenta o POA no prueban sustancia por sí solos.

**Definición de la EO. Aplicación sujeta a guía e implementación de DHS/CBP.**

# La EO ordena mayores restricciones para foreign IORs

## Informal entry

- Prohibición ordenada bajo 19 USC 1498.
- Afecta low-value y operaciones repetitivas.
- No se limita conceptualmente a de minimis.
- Mecanismo operativo aún pendiente.

## Formal entry: mandato EO

- Restringir continuous bonds; excepción de CBP.
- IOR CTPAT validado, si es elegible.
- O broker CTPAT validado.
- Guía y transición por definir.

**Preparación: confirmar solicitud, certificación y validación del broker.**

**Al 21-oct-2026 no se identificó implementación general publicada.**

# La EO ordena exigir good standing para importar

## Considera al IOR y también la conducta de sus afiliadas.

- Historial de cumplimiento aduanero y comercial.
- Pago de customs liabilities.
- Bond, penalties, liquidated damages y respuestas a CBP.
- Contrabando.
- La EO ordena impedir importar o designar un broker como IOR sin good standing.

**MANDATO EO SUJETO A IMPLEMENTACIÓN.**

**Al 21-oct-2026 no se identificó implementación general publicada.**

# Vetting y seguimiento de contrapartes

## Alcance de la EO

•U.S. y foreign IORs.

•Afiliadas.

•Customs brokers.

•Custodians y freight forwarders.

## Controles recomendados

•Consultar registro corporativo, OFAC/CSL y UFLPA/WRO según riesgo.

•Guardar fecha, fuente y resultado.

•Analizar y resolver coincidencias.

•Repetir según riesgo y ante cambios.

**Alcance de la EO: implementación general no identificada al 21-oct-2026.**

# Mitigación y reincidencia: mandatos de la EO

| Tema | Mandato de la EO |
|---|---|
| **Penalty floor** | ≥50% de la penalidad impuesta |
| **Liquidated damages** | Establecer un piso mínimo |
| **Repeat offenders** | Eliminar mitigation |
| **Prior disclosure** | Sigue vigente; interacción por precisar |

**Al 21-oct-2026 no se identificó implementación general publicada.**

# La EO 14411 ya se refleja en tres acciones de CBP

**EO 14411**
**Identidad, elegibilidad y trazabilidad**
**3-jun-2026**

**16-jul-2026**
**CSMS 69241265 / 69268077**

## IOR inactivo para entradas

Sin entradas durante 366 días.

Bloquea Cargo Release y Entry Summary. Conserva otras funciones ACE.

**EN OPERACIÓN**

**19-ago-2026**
**91 FR 53627**

## Validación de datos del Form 5106

Los seis datos obligatorios deben ser exactos, completos y propios del IOR.

El broker necesita POA directo.

**5106 INEXACTO: ANULACIÓN**
**Vigente desde 18-sep-2026**

**2-sep-2026**
**91 FR 56408**

## ANPRM de visibilidad de la cadena

Partes de la operación, MID y GBI, datos de producto, documentos extranjeros y trazabilidad.

**CONSULTA HASTA 1-DIC-2026**
**Requisitos actuales sin cambio**

**Estatus al 21-oct-2026**
Inactividad: bloqueo de entradas. Datos 5106 inexactos: anulación. ANPRM: consulta hasta 1-dic-2026.

# CBP anula IOR con información inexacta

Medida vigente desde el 18 de septiembre de 2026

CBP revisa la información de importadores nuevos y existentes.

Si CBP determina que el Form 5106 tiene datos inexactos o incompletos, anula inmediatamente el número IOR.

El número IOR queda inválido para cualquier propósito, incluyendo la presentación de nuevas entradas.

CBP notifica la anulación al último correo electrónico registrado.

Cuando corresponde, también notifica al broker de la entrada más reciente.

El restablecimiento requiere una solicitud y documentación que corrobore la identidad del importador.

CBP puede aplicar otras medidas de enforcement, además de la anulación.

No se pueden presentar nuevas entradas hasta que CBP restablezca el número IOR.

# Form 5106: expediente y control continuo

Datos obligatorios y controles internos recomendados para mantener el expediente IOR

Verificar los seis datos obligatorios:

- Nombre legal.
- EIN, SSN o número asignado por CBP.
- Dirección postal.
- Domicilio físico, si es diferente.
- Número telefónico.
- Correo electrónico.

- Confirmar el domicilio físico real del IOR. Evitar datos de registered agent, broker, forwarder o terceros.
- Validar teléfono y correo propios del IOR por un canal independiente; no sustituirlos por los del broker.
- Conciliar nombre legal y DBA entre 5106, POA y ACE; marcar verificado, declarado o pendiente.
- Conservar POA vigente, otorgado directamente por el IOR, y evidencia de la verificación.
- Asignar un responsable del expediente y de transmitir correcciones por ABI o ante el Center.
- Revisar ante cambios y periódicamente según riesgo; conservar fecha, fuente y resultado.
- Acción inmediata: corregir datos inexactos y mantener vigilado el correo registrado ante CBP.

# ANPRM: CBP busca visibilidad integral de la cadena de suministro

El ANPRM es la etapa inicial del proceso regulatorio mediante la cual CBP solicita información antes de elaborar una propuesta formal de regla. Su objetivo es evaluar nuevos datos, documentos y tecnologías que permitan conocer quién participa, qué producto se importa y cómo se mueve dentro de la cadena.

**Documentación extranjera:** posible presentación o conservación de pedimentos de exportación, facturas, packing lists, certificados de origen, permisos y documentos de transporte.

**Identificación de participantes:** mayor detalle sobre fabricante, productor, exportador, vendedor, shipper, marketplace y destinatario final.

**MID y GBI:** CBP considera mejorar o sustituir el MID mediante identificadores empresariales únicos y datos fiscales extranjeros.

**Información del producto:** modelo, número de parte, composición, grado, tamaño y otros datos que permitan validar origen y métodos de producción.

**Trazabilidad tecnológica:** uso de herramientas digitales, inteligencia artificial e integración con ACE para detectar transbordos ilegales y discrepancias.

**CTPAT:** posible incorporación de requisitos de trazabilidad, ciberseguridad e integridad de datos, acompañados de beneficios adicionales.

**Implementación:** CBP solicita comentarios sobre costos, disponibilidad de datos, confidencialidad, responsabilidades y aplicación gradual por tipo de entrada, mercancía, país o perfil de riesgo.

# Consultas abiertas sobre importaciones

## ANPRM publicado

- Heightened Import Disclosures for Supply Chain Visibility
- 2-sep-2026, 91 FR 56408.
- Docket USCBP-2026-1058.
- RIN 1685-AA47.
- Comentarios: 1-dic-2026.

## Este ANPRM no exige

- Anexar documentos de exportación.
- Reemplazar el MID o exigir GBI.
- Presentar la entrada más temprano.
- Usar trazabilidad o cambiar CTPAT.

**NPRM separado: Low-Value Shipments**

Publicado el 8-oct-2026, expediente USCBP-2026-0298. Comentarios: 7-dic-2026.

# MID: maestro de fabricantes y posibles cambios

## Control actual recomendado

- Reunir MIDs de todos los brokers.
- Conciliar fabricante y domicilio.
- Investigar duplicados y diferencias.
- Compartir un maestro aprobado.

## Posibles cambios

- MID sigue vigente.
- Posible complemento o sustitución.
- GBI y datos fiscales: en consulta.
- Transmisión y alcance por definir.

**Este ANPRM no sustituye hoy el MID ni exige GBI de forma general.**

# El producto podría trazarse con más detalle

**CBP considera usar el número de parte para reconciliar identidad, producción y cadena.**

- Fabricante y manufacturer product identifier.
- Modelo o style number.
- Composición, grado, tamaño y especificaciones.
- Métodos de producción y cadena de suministro.
- Certificaciones sobre requisitos críticos.

# La documentación de exportación podría respaldar la entrada

**Documentos**

- Declaración de exportación.
- Factura y lista de empaque.
- Certificados, permisos y licencias.
- B/L, guía aérea y manifiesto.

**Modalidades**

- Entrada o entry summary.
- Conservación como registro.
- Solicitud o revisión aleatoria.
- Condición para categorías de alto riesgo.

# Posible contraste entre pedimento mexicano y entrada

**Comparar**

- Descripción y clasificación.
- Valor y ajustes.
- Origen y fabricante.
- Cantidades, unidades y partes.

**Explicar antes del despacho**

- Reglas distintas por país.
- Ajustes legítimos de valor.
- Regímenes o unidades diferentes.
- Evidencia contemporánea de la diferencia.

# Información anticipada y trazabilidad tecnológica

**Antes de la llegada**

•Datos disponibles con mayor anticipación.

•Un plazo anticipado podría reducir el tiempo de revisión.

•Autenticidad, traducción y confidencialidad.

•Integración con ACE y otras agencias.

**Tecnología y CTPAT**

•Origen de materias primas.

•IA para detectar transbordo.

•Credenciales resistentes a alteración.

•Posibles criterios futuros para CTPAT.

# ACE: señales, responsables y evidencia

## Patrones visibles

- Mismo PN con HTS/COO distintos.
- Capítulo 99 o valor sin soporte.
- Fabricante o MID incongruente.
- Export filing no concilia con ACE.

## Control y seguimiento

- Responsable por PN, proveedor e IOR.
- Invoice to Entry: muestreo con segundo revisor.
- Liquidación y PSC: responsable y cierre.
- CF28/29: causa raíz, escalamiento y cierre.

**Las señales requieren análisis, evidencia y resolución documentada.**

Global Alliance

# Gracias

Adrian Gonzalez
President
agonzalez@global-as.net
001 956 340 0990
www.globalalliancesolutions.com


Global Alliance
COMPREHENSIVE SOLUTIONS
IN INTERNATIONAL TRADE
CUSTOMS BROKERAGE · CONSULTING · LOGISTICS
A PARTNER
THAT UNDERSTANDS
AND SIMPLIFIES
YOUR TRADE
COMPLIANCE
FOLLOW US ON
agonzalez@global-as.net
www.globalalliancesolutions.com