



**José  
Mendoza Berenguel**

Ejecutivo Comercial

[jose.r.mendoza@dhl.com](mailto:jose.r.mendoza@dhl.com)

DHL Express Perú  
Lima - Perú

DHL Express – Excellence. Simply delivered



Seminarios virtuales Miércoles del  
Exportador

¿Cómo realizar una  
exportación exitosa a  
EE.UU.?

Lima, 07 de abril de 2021

# Agenda

## 1 Bases de Comercio Internacional

## 2 Documentación

## 3 Importando a EE.UU :

- Aduanas y Otras Agencias Gubernamentales de control fronterizo de EE.UU
- Tipos de Importación
- Agencias Reguladoras y Productos restringidos

## 4 Compras Online e Importación de Textiles

## 5 Panorama general de Proceso

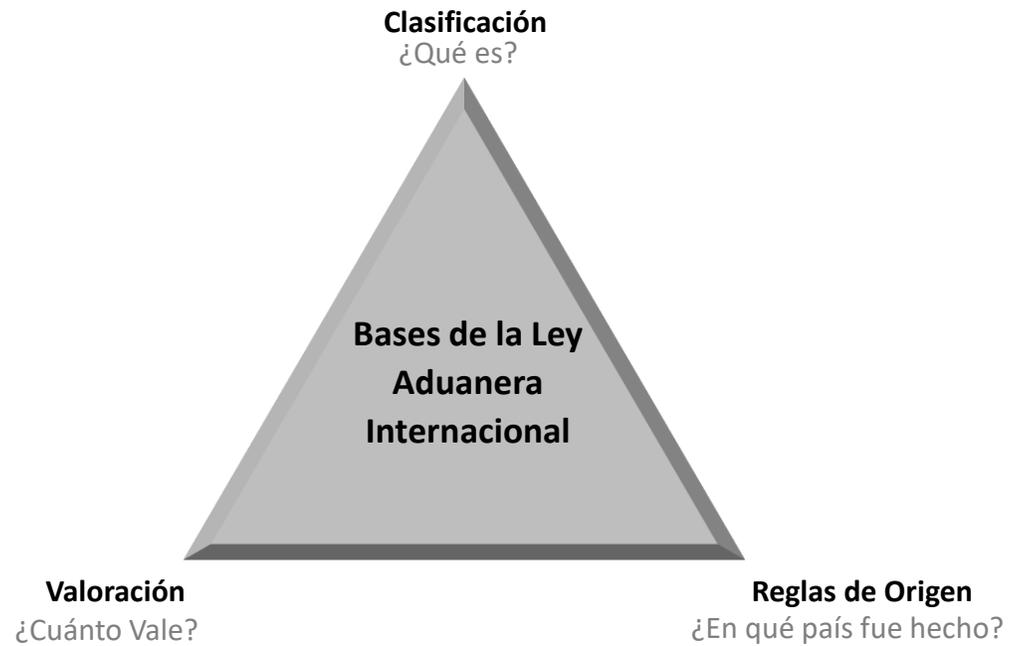
## 6 Herramientas de comercio Internacional - TAS

*Webinar*  
**Exportador**

# BASES DE COMERCIO INTERNACIONAL



# Bases de la Ley Aduanera Internacional



Webinar  
**Exportador**



Por esto, es importante proveer:

- Certificados de origen
- Factura comercial
- Descripción completa y detallada
- Tener en cuenta el etiquetado o marcado

*Webinar*  
**Exportador**

# DOCUMENTACIÓN



### **Documentación**

- Guía de transporte
- Factura Comercial
- Lista de empaque
- Respectivo Certificado de Origen
- Respectivas licencias, permisos o certificados

### **Información**

- Información del exportador
- Información del Importador y responsable del pago de derechos e impuestos
- Descripción detallada y completa de la mercancía y valor de la mercancía (unitario y total)
- Clasificación arancelaria
- Incoterms®

# Factura Comercial

Es el documento principal utilizado para determinar el valor de la mercancía para efectos del despacho aduanero.

La factura debe contener información importante para el despacho aduanero:

- Descripción detallada de la mercancía y su respectiva clasificación arancelaria
- Cantidad y valor unitario y total del envío
- País de origen de la mercancía
- Términos Internacionales de Comercio: Incoterms®
- Número de Identificador del Importador (Si está disponible)
- Números de licencia de exportación y/o importación
- Se identifica los participantes de la transacción, incluyendo agentes terceros que facilitan el proceso de despacho en nombre del importador.

**runinteractive**  
Run Interactive a.s.  
69 Kangaroo Road  
Sydney NSW  
2000 Australia  
GST No.: 123456  
Date: 13-05-03  
Phone: +61 2 123 4567  
INVOICE #: 123456

IMPORTED BY :  
AND DELIVERED TO: SUPERTRONICS, LTD.  
Attn: Mr Jones  
17 Great West Road  
LONDON W43 2BL  
VAT No: GB123 45678  
Phone: +44 208 123 4567

**COMMERCIAL INVOICE**

Customs Commodity Code	Country of Origin	Complete Detailed Description of Goods	Units	Unit Value	Sub Total
5421.25	United States	VIDEO VHS HIGH SPEED RECORDER/ DUBBING UNITS - SERIAL NUMBERS: JP88886, JP88887, JP88888, JP88889	4	1,850.00	7,400.00
57.12.0647	United States	BLANK VHS CASSETTES	96	6.88	576.00
TRANSPORTATION COSTS					120.00
					8,096.00

Total Packages : 8  
Total Weight : 250.00kg

Total Value : 8,096.00  
ALL CURRENCY IN AUD

MANUFACTURED BY : HFT ELECTRONICS  
256 St. Kilda Road  
Melbourne Vic  
3000 Australia

REASON FOR EXPORT : RETAIL SALES

VALUATION : DDP

Use hereby certify that the information on this invoice is true and correct and that the contents of this shipment are as stated above.

*Joseph Janda*  
Signature  
SUPERVISOR

Nombrar a todas las partes involucradas en la transacción

Descripción del:  
• Contenido  
• Artículos en el envío

Costos de Transporte

El "Valor Comercial" y moneda

Fabricante de los artículos

Los términos del comercio

Declaración y firma

# Certificado de origen

Un certificado de origen (CO) es un documento que certifica que los bienes han sido totalmente obtenidos, producidos, fabricados o procesados en un determinado país (país de origen). Certificados de origen son en su mayor parte requeridos para cumplir con los requisitos aduaneros. Si embargo, CO también puede ser necesario para cumplir con cartas de créditos o pedidos de compradores.



## Hay dos tipos de Certificados de origen:

- **CO No Preferenciales** – certificados de origen para un producto/bien en particular. El producto/bien no cualifica bajo ningún trato preferencial.

- **CO preferencial** – certificado de origen para un producto/bien en particular que permite obtener beneficios arancelarios preferenciales. Por ejemplo: beneficios bajo tratados de libre comercio.

# ¡Toda Exportación Es Una Importación!

Webinar  
Exportador



Es importante tener toda la documentación e información completa para que el proceso de exportación y el de importación en destino, se den sin inconvenientes ni retrasos; tomando en cuenta los requisitos legales del país de exportación y el marco regulatorio de cada país de destino.

*Webinar*  
**Exportador**

**IMPORTANDO A EE.UU**



# Roles y Responsabilidades de Aduana

Webinar  
Exportador

- **Nacionalización** de mercancías.
- Recaudación de **derechos e impuestos**.
- Hacer cumplir la **ley**.
- **Facilitar** el comercio.
- **Proteger** la frontera.
- El enfoque principal varía de un país a otro:
  - **Recaudación de ingresos**.
  - **Aplicación y cumplimiento de la ley**.
  - El enfoque refleja la opinión del Gobierno.
- **Ingresos** sigue siendo el principal motor de muchas administraciones aduanera.



## Ministerios o Agencias de Control Fronterizo



En conjunto con la administración aduanera, otras agencias gubernamentales o Ministerios regulan la importación de mercancía que se encuentran dentro de su jurisdicción.

Como Ministerio de Salud, Ministerio de Agricultura, otras agencias creadas para controles específicos como la FDA en E.E.U.U.

# Aduana & Otras Agencias Gubernamentales



Webinar  
Exportador

Además de los requerimientos de la Oficina de Aduanas y Protección Fronteriza (CBP) , muchos de las restricciones de importación están reguladas por las leyes y regulaciones de otras agencias gubernamentales con las cuales CBP coopera para reforzar cumplimiento.

El exportador extranjero debe asegurarse que el importador de Estados Unidos tenga la información y documentación adecuada para que el importador pueda:

- Cumplir los requisitos de declaración, embalaje, etiquetado, licencias, certificados, etc.,
- Cuento con documentos y permisos de las entidades gubernamentales del país de exportación si fueran necesarios, para asegurar la aceptación de los productos, y
- Haga los arreglos necesarios para la entrada de la mercancía en los Estados Unidos.



U.S. Customs and  
Border Protection



# Importando a E.E.U.U – Responsabilidad del Importador



Importador	<ul style="list-style-type: none"><li>• El importador registrado (IOR) asumirá la responsabilidad del envío incluyendo el pago de derechos e impuestos.</li></ul>
Numero de Identificación del Importador	<ul style="list-style-type: none"><li>• Es el numero de identificación de empleador (EIN) o el numero de identificación fiscal del servicio de rentas internas (IRS) y es requerido tanto para personas jurídicas como naturales. También se puede obtener un numero de importador asignado por aduanas.</li></ul>
Bróker/Despachante	<ul style="list-style-type: none"><li>• Para importar a los Estados Unidos y facilitar el proceso entre Aduanas se recomienda asignar a un “Agente de Aduanas Autorizado: Bróker” Designado generalmente por el importador o en ocasiones por el exportador.</li></ul>
Poder o Autorización al Bróker	<ul style="list-style-type: none"><li>• El Poder o Autorización (POA) es la autorización legal para que el bróker actúe como representante del importador (19 CFR 141 C).</li></ul>
Garantía Aduanera	<ul style="list-style-type: none"><li>• La garantía o fianza aduanera - garantizar que una persona o compañía cumplirá con las obligaciones relacionadas con la declaración de mercancía proveniente del extranjero a los Estados Unidos.</li></ul>

# Número de Identificación del Empleador (EIN), Número de impuestos de Servicios de Ingresos Internos (IRS) o Número Asignado al Puerto

Todos los agentes de aduanas de EE. UU. deben informar el número de identificación del empleador (EIN) o el número del IRS del destinatario cuando el despacho esté a nombre de esa empresa. El EIN o el IRS del importador registrado se proporciona durante la ejecución del poder notarial (POA), que es un requisito de la Oficina de Aduanas y Protección Fronteriza de los Estados Unidos (CBP).

Cuando el IOR no tiene un número EIN o IRS, se puede obtener un número asignado por la aduana.

Por lo general, estos números de aduana asignados son para importadores extranjeros registrados y DHL puede ayudar a los clientes con este proceso. Dado que CBP requiere un número EIN o IRS exacto; DHL solicita cierta documentación para validar esos números.

---

## Prueba Aceptable (Empresas)

Copias de formularios del IRS

- Formularios: 147C / 1040 / 2363 / 941/941-V / 1065 / 8109/8109-C / 7004 / 355-ES / 1096 / 1120/1120-S / 8879 / W-2
- Formulario SS-4 \* (Un SS-4 o W4 con validación / aprobación del IRS es aceptable como prueba de SS #)

Carta del IRS

---

---

## Prueba Aceptable (Persona Natural)

Copia del anverso y reverso de la Tarjeta de Seguro Social

Portada del formulario 1040 del IRS

---

## El Poder o Autorización (POA)

En algunas situaciones de despacho de aduanas, DHL necesita un POA debidamente ejecutado para despachar las mercancías a su nombre y preparar los documentos de aduana necesarios para garantizar un proceso de despacho sin problemas. Los POA normalmente solo son necesarios cuando se realizan entradas formales y entradas informales restringidas.

Es importante que el POA se ejecute mucho antes de la llegada para evitar retrasos en el despacho. Una vez que se completa un POA y se designa a DHL como corredor, la empresa que ejecutó el POA se denomina Importador registrado (IOR) y DHL actúa como su representante ante la Aduana de EE. UU.

### DHL requiere POA para las siguientes situaciones de despacho:

- ✓ Cuando el destinatario solicite que la entrada sea procesada en su nombre
- ✓ Bienes de fabricación extranjera valorados en más de \$ 100,000
- ✓ Devolución de productos estadounidenses valorados en más de \$ 10,000
- ✓ Todos los bienes que regresan a los Estados Unidos después de haber sido exportado para exposición, utilizado en el extranjero, reparado en el extranjero, procesado posteriormente en el extranjero, etc.
- ✓ Envíos que contienen bebidas alcohólicas y / o tabaco
- ✓ Envíos que contienen piezas de aeronaves civiles (incluido HTS8803 y acuerdos de aeronaves civiles)
- ✓ Todas las entradas de envío que deben marcarse para la conciliación
- ✓ Envíos que requieren estos tipos especiales de entrada formal:
  - Bonos de Importación Temporal (TIB)
  - Derecho antidumping (ADD)
  - Derechos compensatorios (CVD)
  - Departamento de Estado (DOS), incluidas las exenciones de ITAR
  - Ley de control de sustancias tóxicas (TSCA)
  - Diamantes en bruto
  - Entrada en vivo
  - Envíos sujetos a requisitos de Cuota / Visa
  - Envíos de atún que requieren la presentación de la NOAA
- ✓ Envíos de productos regulados por Alimentos y Medicamentos (FDA), Pesca y Vida Silvestre (FWS), Departamento de Agricultura de EE. UU. (USDA) y Agencia Gubernamental Social (PGA) por valor de más de \$ 5,000 USD
- ✓ Los envíos ingresados libres de impuestos bajo varios acuerdos comerciales (por ejemplo, GSP, USMCA, DR-CAFTA, Singapur TLC, etc.) cuando:
  - ✓ Para todos los envíos textiles de más de \$ 5,000
  - ✓ Para todos los envíos no textiles de más de \$ 50,000
- ✓ Cuando se procesa una entrada para mercancías que no están marcadas legalmente
- ✓ Cuando las ayudas, regalías y / o comisiones se incluyen en el valor total ingresado de una factura
- ✓ Envíos para clientes primerizos que generan un servicio alto (\$ 5,000 USD para empresas y \$ 2,000 USD para particulares)
- ✓ Envíos que generan más de \$ 20,000 USD en impuestos

# Tipo de Declaraciones

Los detalles del envío y los productos presentados para la importación en E.E.U.U determinaran el tipo de declaración aduanera que se debe procesar. Detalles determinantes incluyen: El valor aduanero del envío, cantidad, tipo de producto (restringido o no restringido).

Los tipos de declaraciones definitivas son:

- De Minimis
- Informal
- Informal consolidada (únicamente aplica a operadores de mensajería exprés)
- Formal

# De Minimis

Tipo de Declaración	Parámetros	Proceso
De-minimis	<p>US \$0 a \$800 Bienes generales de consumo</p> <p>Puede aplicar restricciones:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Otras Agencias Gubernamentales</li><li>• Artículos restringidos (Licencias de importación)</li><li>• Alcohol y tabaco</li></ul>	<p>Sección 321 o Despacho de manifiesto consolidado (Para operadores de mensajería exprés)</p> <p>Libre de impuestos (arancel)</p>

# Declaración Informal

---

Tipo de Declaración	Parámetros	Proceso
Informal	US \$801 a US \$2500 Bienes generales de consumo  Puede aplicar restricciones: Artículos restringidos (Licencias de importación) Alcohol y tabaco	Declaración informal o informal consolidada exprés.  Se requiere el pago de aranceles/derechos aplicables.

---

# Declaración Formal

---

Tipo de Declaración	Parámetros	Proceso
Formal	Sobre US \$2,500 y mercancía restringida: <ul style="list-style-type: none"><li data-bbox="998 748 1383 791">• Otro Organismo Gubernamental</li><li data-bbox="998 876 1574 976">• Productos que requieren licencia de importación</li><li data-bbox="998 1005 1396 1048">• Alcohol y Tabaco</li></ul>	Proceso de declaración formal  Se requiere el pago de derechos respectivos y tasa de Procesamiento de Mercancías (MPF)

---

# Otras Agencias Gubernamentales

En conjunto con la administración aduanera, otras agencias gubernamentales regulan la importación de mercancía que se encuentran dentro de su jurisdicción

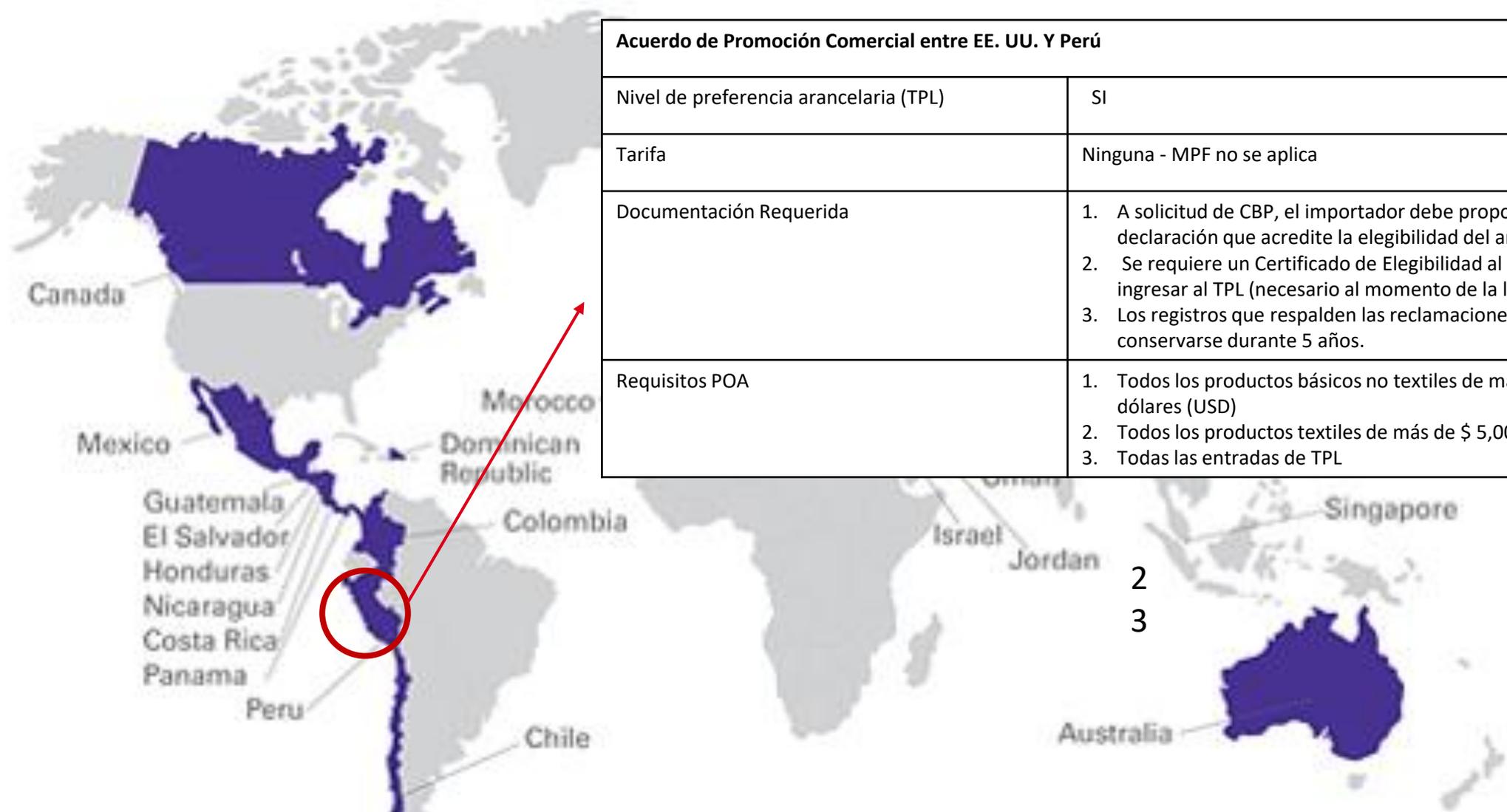
Agencia Gubernamental	Abr.	Regula
Administración de Alimentos y Medicamentos	FDA	Sustancias biológicas, cosméticos, medicina, comida, equipos/maquinaria médica, productos veterinarios.
Comisión Federal de Comunicaciones	FCC	Equipos que emiten frecuencia de radio tales como: horno microondas, computadoras, teléfonos con memoria, etc.
Servicio de Pesca y Vida Silvestre	FWS	Importaciones de animales no-domésticos y productos de esos animales tales como: pieles, conchas, etc.
Departamento de Agricultura	USDA	Productos agrícolas tales como: frutas, vegetales, carne.

# Otras Agencias Gubernamentales

Webinar  
Exportador

OGA	Abr.	Regulates
Agencia de Impuestos y comercio de Alcohol y Tabaco	TTB	Alcohol (bebidas) y tabaco (productos de tabaco)
Agencia de Alcohol, Tabaco, Armas de Fuego y Explosivos	ATF	Armas de fuego, municiones y explosivos
Comisión de Seguridad de Productos del Consumidor	CPSC	Juguetes y artículos para niños, tela inflamable.
Oficina de Control de Activos	OFAC	Sanciones administrativas incluyendo restricciones de comercio (importación y exportación) para países, compañías, y/o personas naturales.

# Tratados de Libre Comercio: EE.UU



Acuerdo de Promoción Comercial entre EE. UU. Y Perú	
Nivel de preferencia arancelaria (TPL)	SI
Tarifa	Ninguna - MPF no se aplica
Documentación Requerida	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. A solicitud de CBP, el importador debe proporcionar una declaración que acredite la elegibilidad del artículo (s).</li> <li>2. Se requiere un Certificado de Elegibilidad al momento de ingresar al TPL (necesario al momento de la liberación).</li> <li>3. Los registros que respalden las reclamaciones deben conservarse durante 5 años.</li> </ol>
Requisitos POA	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Todos los productos básicos no textiles de más de 50.000 dólares (USD)</li> <li>2. Todos los productos textiles de más de \$ 5,000 (USD)</li> <li>3. Todas las entradas de TPL</li> </ol>

*Webinar*  
**Exportador**

# COMPRAS ONLINE E IMPORTACIÓN DE TEXTILES



## Compras Online

Internet ha facilitado la búsqueda y la compra de una variedad de artículos desde casi cualquier lugar del mundo. Sin embargo, muchas personas no consideran que la compra de artículos extranjeros a través de Internet puede requerir declarar y despachar el artículo a través de la Oficina de Aduanas y Protección Fronteriza de los EE. UU. (CBP).

### Artículos de -800 USD

La mayoría de los envíos que tienen un valor de menos de \$ 800.00 pueden declararse y liberarse a través de CBP sin el pago de aranceles e impuestos o la presentación de documentación adicional.

### Artículos de +800 USD

Si el valor de la compra es superior a \$ 800.00 o es un artículo que, debido a su naturaleza, requiere una entrada formal, DHL Express le notificará si debe hacer los arreglos necesarios para los requisitos de entrada y retendrá el artículo hasta que se realice el despacho adecuado.

Las compras por Internet pueden ser muy complicadas y costosas si no conoce el proceso y las restricciones que puede tener el producto que esta vendiendo. Es importante que averigüe los mismos antes de ofrecer sus productos al mercado Norteamericano.

# Importar Textiles

## DETALLES DE PRODUCTOS

Los siguientes detalles son necesarios para los envíos de los productos que se enumeran a continuación:



### BIENES FLAT:

- Tipo de bien
- Tipo de superficie exterior: cuero o plástico
- Si es de cuero, ¿contiene orígenes de reptiles?
- Si es de plástico, ¿está estructurado o estriado?
- Con cuentas o de otro tipo
- Si es textil, incluya detalles específicos
- Valor
- Recubrimiento
- Si se trata de una carcasa que se utiliza para transportar discos compactos (CD) o reproductores de CD



### ALFOMBRAS

- Nombre y dirección del fabricante
- Indique si:
  - ✓ Es anudada
  - ✓ Tejida
  - ✓ Copetudo o flocado
- ✓ De construcción de pilotes
- ✓ Anudado, enganchado o tejido a mano
- Tamaño (En metros cuadrados)
- Peso neto
- Contenido de fibra

# Importar Textiles

## DETALLES DE PRODUCTOS

Los siguientes detalles son necesarios para los envíos de los productos que se enumeran a continuación:



### SOMBREROS Y TOCADOS

- Tipo
- Recortes y forros
- Tipo de material y detalles
- Género
- Si se trata de un casco de seguridad, proporcione detalles



### GUANTES Y MITONES

- Designación de punto o tejido
- Tejido, cuero, plástico o caucho
- Tipo de cuero
- Tipo de plástico
- Tipo de tejido
- Tipo de caucho
- Sin costuras, desechables, quirúrgicos, médicos o forrados
- Designación de género

# Importar Textiles: DETALLES DE PRODUCTOS

## De Vestir

Los siguientes detalles son necesarios para los envíos de ropa textil (también conocida como Ropa / Prenda):

- Designación de hombres / mujeres o niños / niñas
- Designación de punto o tejido
- Contenido de fibra por peso
- En caso de unidades o conjuntos, se deben proporcionar los valores de cada pieza
- Se debe identificar la construcción de pana y mezclilla
- Las camisas tejidas deben identificar si hay dos o más colores en urdimbre y / o relleno (trama)
- Los guantes deben identificarse con o sin cuatro ganchos
- Los guantes tejidos deben identificar una construcción de felpa, jersey o hilo de Escocia
- Debe tenerse en cuenta la adición de encaje en cualquier prenda
- Sombreros trenzados o ensamblados a partir de tiras

## Tejidos Textiles

No todos los detalles siguientes se aplican a todos los tipos de tejido:

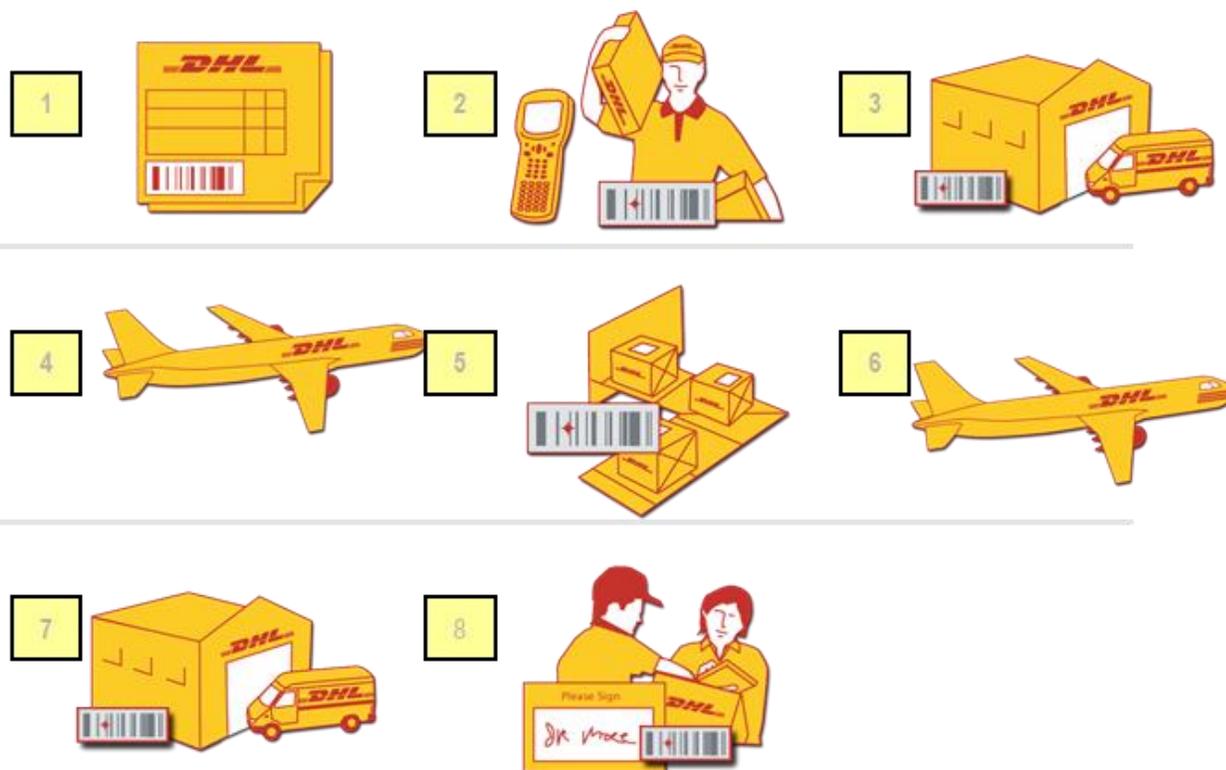
- Designación de punto o tejido
- Tipo de tejido, como liso (especifique popelina, paño fino, estopilla, estopilla, tela estampada), jacquard, tejido a mano, satén, sarga, oxford, pato
- Largo y ancho
- Blanqueados, sin blanquear, teñidos, hilados teñidos, hilados de diferentes colores, estampados
- Uso final como tapices, tapizados o corbatas
- Peso (g / m<sup>2</sup>)
- Diámetro del hilo (micrones)
- Mezclilla
- Número de hilos en la urdimbre y el relleno (trama) (número de hilos)
- Impregnado, revestido, revestido o laminado

*Webinar*  
**Exportador**

# PANORAMA GENERAL DE PROCESO



# Proceso de Transporte Aéreo



1. Exportador crea documentos necesarios.

2. Courier recoge el paquete.

3. Envío llega a la estación de origen donde se verifica la información.

4. Envío se traslada las hub (centro de operaciones)

5. Envío es procesado en el hub.

6. Envío se traslada a el puerto para proceso de exportación y el vuelo sale.

7. Envío llega al puerto del país de destino. Se completa la declaración de importación y envío se traslada a su destino final

8. Envío es entregado en su destino final.

*Webinar*  
**Exportador**

# REFERENCIAS & HERRAMIENTAS



# Referencias

- DHL Express – <http://www.dhl.com/en.html>
- US Customs Rulings - <https://rulings.cbp.gov/>
- Customs Regulations – [https://www.ecfr.gov/cgi-bin/text-idx?SID=bdb4cf63ed6f82648c037eea8982e16a&mc=true&tpl=/ecfrbrowse/Title19/19tab\\_02.tpl](https://www.ecfr.gov/cgi-bin/text-idx?SID=bdb4cf63ed6f82648c037eea8982e16a&mc=true&tpl=/ecfrbrowse/Title19/19tab_02.tpl)
- Harmonized Tariff Schedule - <https://hts.usitc.gov/current>
- US Customs and Border Protection - <https://www.cbp.gov/>
- International Trade Administration - <http://trade.gov/index.asp>
- Department of Commerce for Export - <https://www.export.gov/welcome>
- FDA for Import - <https://www.fda.gov/food/guidanceregulation/guidancedocumentsregulatoryinformation/importsexports/default.htm>
- World Trade Organization - <https://www.wto.org/index.htm>

# DHL - Servicio Automatizado de Comercio (TAS)



<https://tas.dhl.com>

**DHL Trade  
Automation Service**



**José  
Mendoza Berenguel**

Ejecutivo Comercial

[jose.r.mendoza@dhl.com](mailto:jose.r.mendoza@dhl.com)

DHL Express Perú  
Lima - Perú

DHL Express – Excellence. Simply delivered



Seminarios virtuales Miércoles del  
Exportador

---

**¿Cómo realizar una  
exportación  
exitosa a EE.UU.?**

Lima, 07 de abril de 2021