

PUNTOS CRÍTICOS EN EL PROCESO DE EXPORTACIÓN

MBA Andrés Javier Solano López

asolano@grupoasl.com.pe

16 de setiembre de 2015

Lima, Perú



HAGAMOS NEGOCIOS !!!!



PERO....

- **NEGOCIOS EXITOSOS**
- **NEGOCIOS SEGUROS**
- **NEGOCIOS SIN RIESGO LOGISTICO**
- **NEGOCIOS CONSOLIDANDO LA CADENA DE LA DFI**
- **NEGOCIOS QUE GENEREN NUEVOS NEGOCIOS**

NO PREVEER PUEDE SIGNIFICAR



- **GRANDES PERDIDAS ECONOMICAS**
- **PERDIDA DEL CLIENTE**
- **MULTAS ADUANERAS**
- **ROBOS**
- **QUIEBRA Y CIERRE DE LA EMPRESA**

TEMARIO

- **OBJETIVOS**
- **¿QUE ES LA LOGISTICA?**
- **LOGISTICA INTEGRAL**
- **RIESGOS LOGISTICOS**
- **PROCESO LOGISTICO DE UNA EXPORTACION**
- **CHECK LIST DE EXPORTACION**
- **PUNTOS CRITICOS**
- **CASOS PRACTICOS**



OBJETIVOS

- **EMPODERAR UNA CULTURA DE PREVENCIÓN**
- **IMPLEMENTAR EL “CHECK LIST EXPORTADOR”**
- **CONOCER EL PROCESO LOGÍSTICO EXPORTADOR**
- **IDENTIFICAR LOS RIESGOS EN CADA PROCESO LOGÍSTICO**
- **ANULAR LOS PUNTOS CRÍTICOS**
- **ESTABLECER MECANISMOS DE CONTINGENCIA**
- **ANALIZAR TODO EL PROCESO EXPORTADOR**



¿QUE ES LOGISTICA?

ES UNA FUNCION OPERATIVA QUE COMPRENDE TODAS LAS ACTIVIDADES Y PROCESOS NECESARIOS PARA LA ADMINISTRACION ESTRATEGICA DEL FLUJO DE BIENES Y SERVICIOS DE TAL MANERA, QUE ESTOS EXISTAN EN LA CANTIDAD ADECUADA , EN EL LUGAR CORRECTO Y EN EL MOMENTO APROPIADO



LOGISTICA, PRACTICA INHERENTE AL SER HUMANO

- Tan antigua como la historia de la humanidad misma.
- Tan usual y cotidiana que se desarrolla entre nosotros sin darnos cuenta.



IMPORTANCIA DE LA LOGISTICA EN LOS NEGOCIOS

- *“Un negocio es lucrativo, si el valor es creado excediendo los costos de ejecución de las de las actividades que generan valor. Para ganar ventajas competitivas sobre la competencia, una compañía debe ejecutar esas actividades al menor costo o ejecutarlas de una manera que les permita una diferenciación y el cobro de un precio premium (más valor).”*

Michael Porter



BUENAS PRACTICAS LOGISTICAS

- La logística es clave en la planificación del negocio.
- Personalizar la cadena de suministro para optimizar objetivos de costo, servicio y riesgo.
- La logística debe escuchar siempre a servicio al cliente.
- Los equipos de ventas y administración van de la mano con el de logística.
- Contar con las personas adecuadas.



LOGISTICA INTEGRAL EN UNA EXPORTACION

- El exportador.
- El naviero. Booking. Contenedor.
- El Deposito Temporal.
- El transportista terrestre.
- La aduana.
- El agente de aduana.
- El agente portuario.
- Senasa. SNI. Otros.



RIESGOS EN EL PROCESO LOGISTICO

Recojo de mercadería



Estiba de la carga



Precintado de unidad



Precinto



Datos del contenedor



Acompañamiento de carga



Verificación pto críticos



Ingreso a Terminal marít.



Deposito zona primaria



RIESGOS EN EL PROCESO LOGISTICO

Ubicación en terminal



Traslado al puerto



Traslado a la nave



Carga a la nave



Zarpe de nave



Travesía



Descarga en destino



Retiro de almacén



Entrega de carga



PROCESO LOGISTICO EXPORTADOR

EXPORTADOR

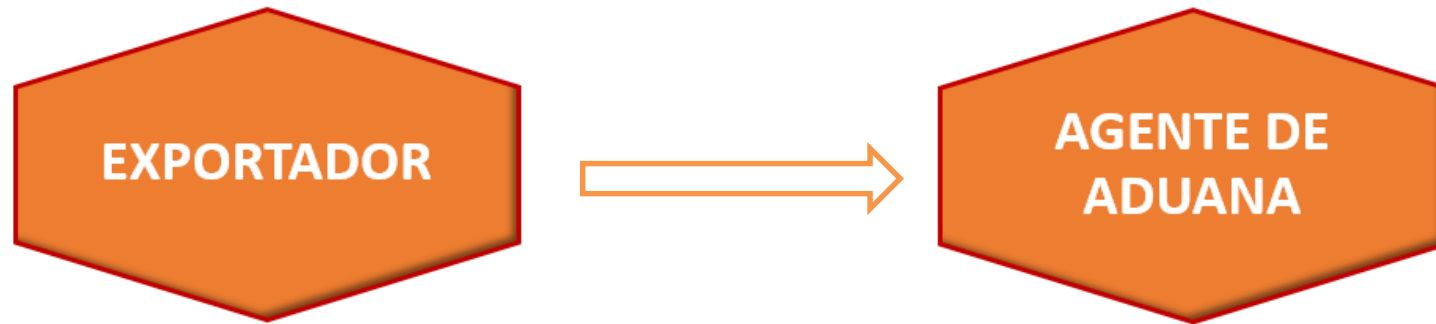
- **SOLICITA EL BOOKING (RESERVA DE ESPACIO)**
- **PLAZOS**
- **DEPOSITO TEMPORAL**
- **INTERMEDIARIOS**
- **VIGENCIA**
- **PENALIDADES**



AGENTE DE CARGA

- **REQUIERE SABER:**
- **PESO**
- **DESTINO**
- **CANTIDAD DE BULTOS**
- **TIPO DE PRODUCTO**
- **DIMENSIONES**
- **F/ EMBARQUE**
- **TIPO DE FLETE**

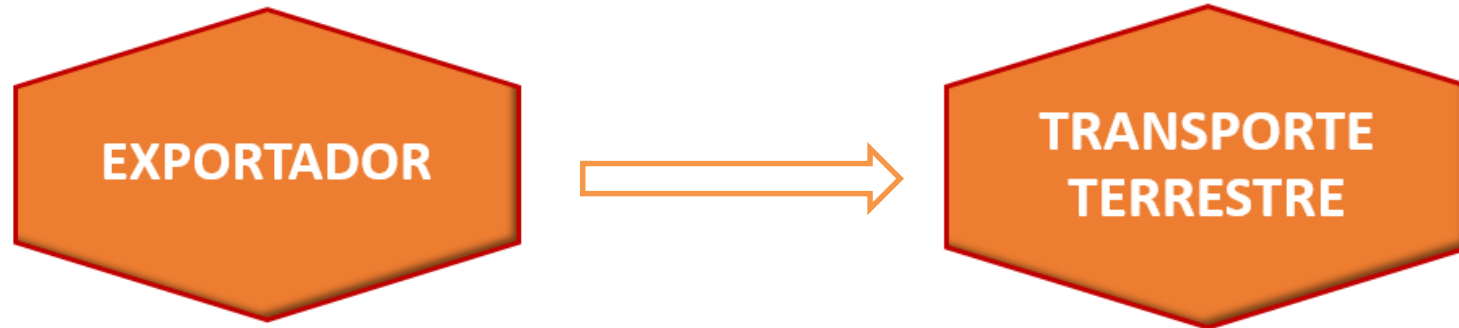
PROCESO LOGISTICO EXPORTADOR



- **SOLICITA EL SERVICIO DE REPRESENTACION ANTE LA ADUANA**
- **PLAZOS**
- **RECEPCION DE LA CARGA**
- **NUMERACION DE LA DAM**
- **COORDINACION CON EL AGENTE DE CARGA**

- **REQUIERE:**
- **BOOKING**
- **FACTURA COMERCIAL**
- **¿DRAWBACK?**
- **F/ DE INGRESO A DT**
- **TRANSPORTISTA**
- **CARTA MANDATO NOTARIAL**
- **GUIA DE REMISION (*)**

PROCESO LOGISTICO EXPORTADOR



- SOLICITA EL SERVICIO DE TRASLADO DE CARGA HASTA EL DEPOSITO TEMPORAL
- G/R TRANSPORTISTA
- SCTR
- EPPS
- DOCUMENTACION EN REGLA

- REQUIERE:
- BOOKING
- G/R REMITENTE (03 COPIAS)
- PLAZOS

PROCESO LOGISTICO EXPORTADOR

**TRANSPORTE
TERRESTRE**

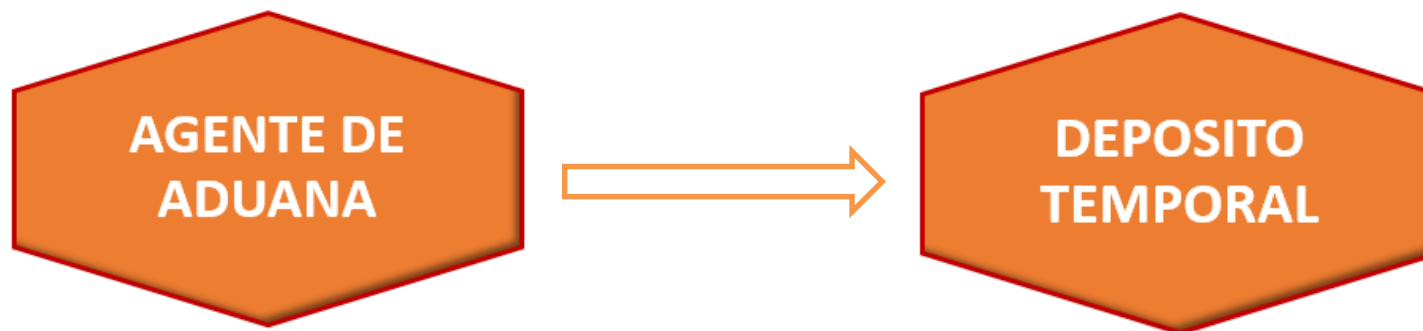


**AGENTE DE
ADUANA**

- **SOLICITA CONFIRMACION DEL DESPACHADOR QUE RECEPCIONARA LA CARGA EN EL DEPOSITO TEMPORAL**

- **REQUIERE:**
 - **G/R REMITENTE (03 COPIAS)**
 - **CONTROL DE SCTR**
 - **CONTROL DE EPPS**
 - **DOCUMENTOS DEL DESPACHO (OPCIONAL)**

PROCESO LOGISTICO EXPORTADOR



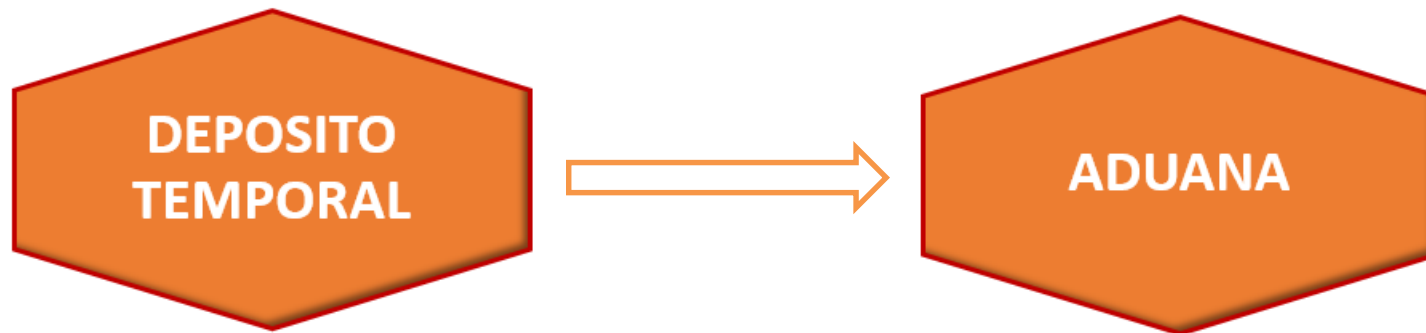
- SOLICITA:

- EMISION DEL TICKET DE BALANZA
- SELLO DE LA G/R REMITENTE COPIA SUNAT
- REFRENDO DE LA DAM

- REQUIERE:

- G/R REMITENTE COPIA SUNAT
- BOOKING
- DAM NUMERADA (OPCIONAL)
- DOCUMENTOS SEGÚN LA NATURALEZA DE LA CARGA

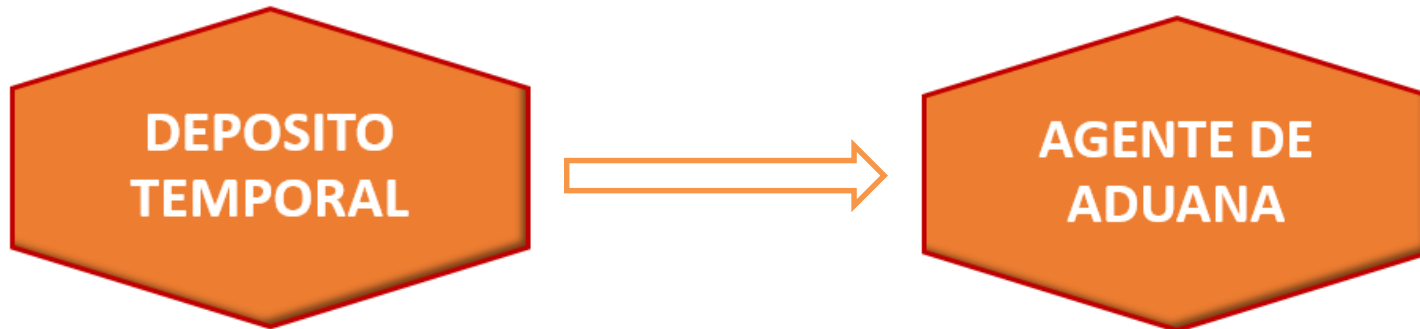
PROCESO LOGISTICO EXPORTADOR



- **SE TELECONECTA:**
 - TRANSMITE LA RECEPCION DE LA CARGA
 - TRANSMITE LA NUMERACION DE LA DAM LIGADA A LA RECEPCION DE LA CARGA
 - RECIBE EL CANAL DE CONTROL ASIGNADO A LA DAM (REFRENDO)

- **SE TELECONECTA:**
 - ASIGNA EL CANAL DE CONTROL PARA AUTORIZAR EL EMBARQUE DE LA CARGA

PROCESO LOGISTICO EXPORTADOR



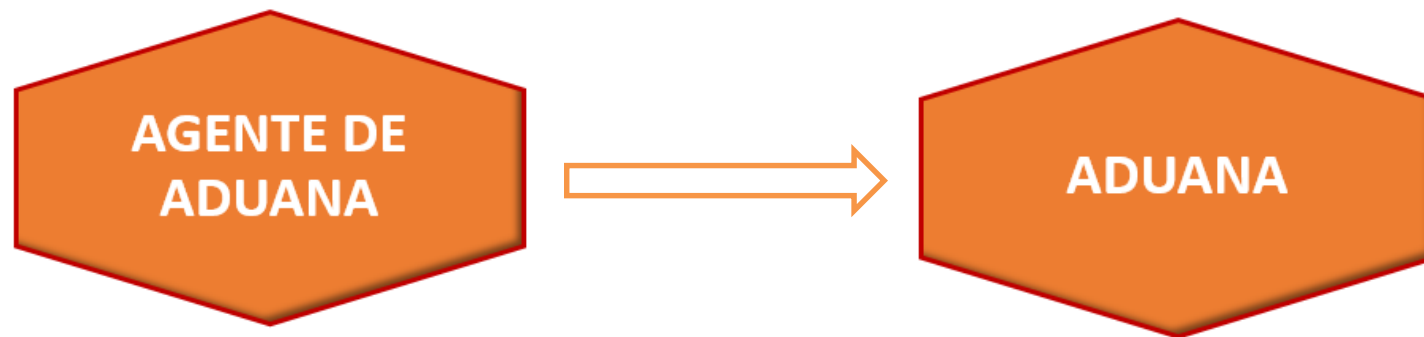
- **INFORMA SOBRE EL CANAL:**

- **NARANJA:** YA PUEDE ENTREGAR LA DAM PARA EL EMBARQUE
- **ROJO:** DEBE GESTIONAR EL AFORO FISICO DE LA CARGA CON UN FUNCIONARIO DE LA ADUANA

- **RECIBE EL REFRENDO DE LA DAM:**

- **NARANJA:** ENTREGA LA DAM PARA EL EMBARQUE
- **ROJO:** ACUDE A LA ADUANA PARA CUMPLIR CON EL AFORO FISICO, SOLICITA LA MOVILIZACION DE LA CARGA AL DT

PROCESO LOGISTICO EXPORTADOR



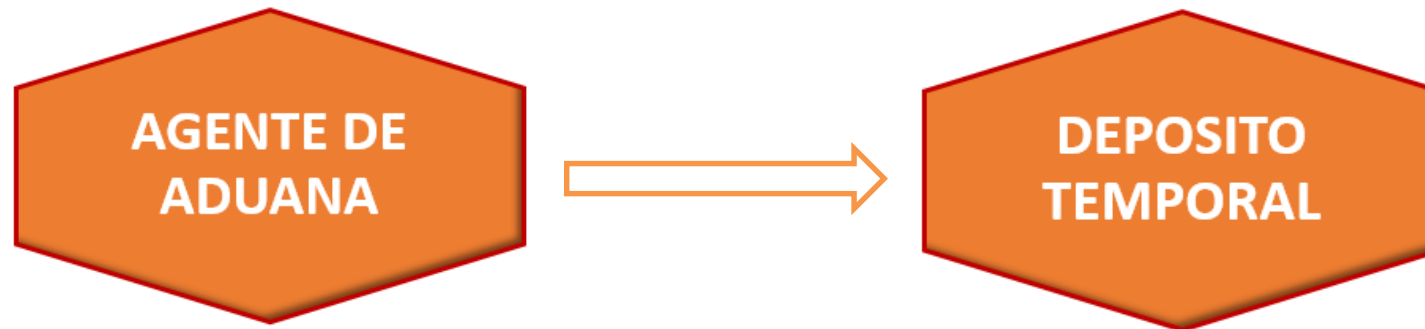
- SOLICITA:

- ASIGNACION DE UN FUNCIONARIO PARA EL AFORO FISICO DE LA CARGA
- DILIGENCIA DE LA DAM AFORADA SI TODO ES CONFORME

- REQUIERE:

- PRESENTACION DE TODOS LOS ACTUADOS DEL DESPACHO
- SOLICITAR TURNO DE AFORO SEGÚN PROCEDIMIENTO

PROCESO LOGISTICO EXPORTADOR



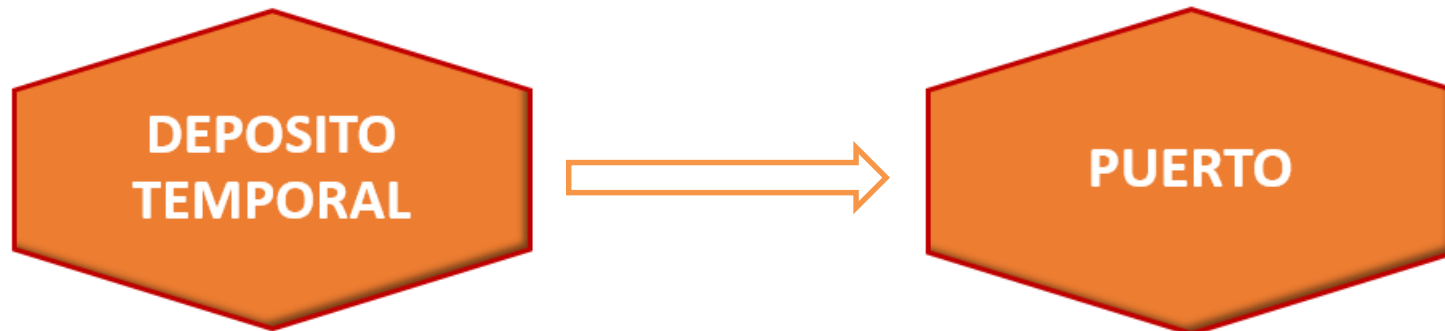
- SOLICITA:

- **ACEPTACION DE LA DAM DILIGENCIADA**
- **COORDINAR CON EL AGENTE DE CARGA SU PROXIMO EMBARQUE**

- REQUIERE:

- **ENTREGA DE LA DAM DILIGENCIA POR LA ADUANA, EN FISICO Y EN EL SISTEMA**

PROCESO LOGISTICO EXPORTADOR



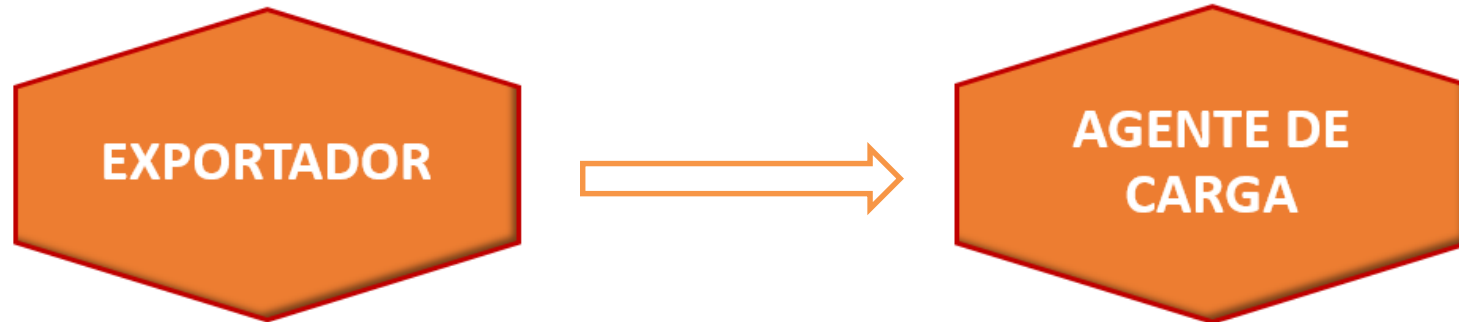
- COORDINA:

- LA TRACCION DE LA CARGA DESDE SU RECINTO HASTA EL PUERTO

- CONFIRMA:

- LA RECEPCION DE LA CARGA PARA SU EMBARQUE
- EL ZARPE DE LA NAVE
- LA TRANSMISION DEL MANIFIESTO DE SALIDA

PROCESO LOGISTICO EXPORTADOR



- **SOLICITA EL DOCUMENTO DE TRANSPORTE, QUE SEÑALE:**
 - **TODA LA INFORMACION DE LA CARGA SEGÚN LA MATRIZ ENVIADA**
 - **FECHA DE EMBARQUE**
 - **DATOS COMERCIALES**

- **CONFIRMA:**
 - **EMISION Y ENDOSE DEL DOCUMENTO DE TRANSPORTE (AL TERCER DIA HABIL DE LA FECHA DE ZARPE)**

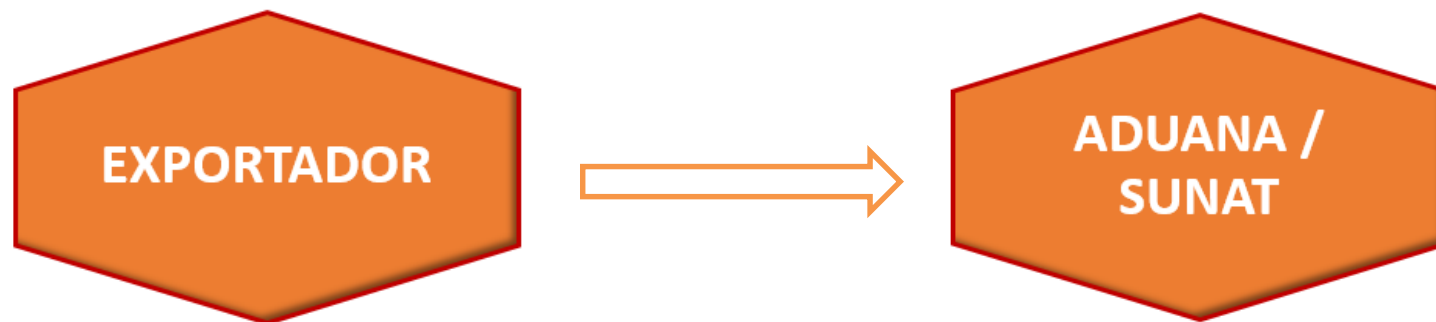
PROCESO LOGISTICO EXPORTADOR



- **ENTREGA:**
- **EL DOCUMENTO DE TRANSPORTE DEBIDAMENTE ENDOSADO**

- **GESTIONA:**
- **EL TRAMITE DE VB**
- **LA TRANSMISION DE LOS DATOS COMPLEMENTARIOS DE LA DAM (41)**
- **LA PRESENTACION DE LOS DOCUMENTOS A LA ADUANA (*)**
- **LA ENTREGA DE LA DAM REGULARIZADA AL EXPORTADOR**

PROCESO LOGISTICO EXPORTADOR



- **SOLICITA:**
 - **RESTITUCION DEL DRAWBACK**
 - **DEVOLUCION DEL SALDO A FAVOR DEL EXPORTADOR**

- **FISCALIZA:**
 - **QUE CUMPLA CON LOS REQUISITOS VIGENTES PARA ACCEDER A LOS BENEFICIOS DE LA EXPORTACION**

MAPA LOGISTICO DE UNA EXPORTACION

AG. DE ADUANA



TRANS. LOCAL



DEP. TEMPORAL



AG. DE CARGA



ADUANA



EXPORTADOR



PUERTO

ETAPAS DOCUMENTARIAS EN EL PROCESO EXPORTADOR



* Factura Comercial

* Guía de Remisión

* Booking o Reserva de Espacio

* Genera el Documento de Transporte

* DAM Provisional régimen 40

* DAM Definitiva régimen 41

* Ticket de Balanza o Warehouse

* Almacén Refrenda ante Aduana

* Canal de Control:
- Naranja
- Rojo

* Acepta la transmisión de DAM 41

* Transmite Manifiesto de Carga de Salida

DOCUMENTOS ADUANEROS DE EXPORTACION

1ER MOMENTO

1. **FACTURA COMERCIAL DE EXPORTACION (COPIA SUNAT)**
 2. **GUIA DE REMISION (COPIA SUNAT)**
 3. **RESERVA DE ESPACIO (BOOKING)**

2DO MOMENTO

1. **TICKET DE BALANZA EMITIDO POR EL DEPOSITO TEMPORAL**
 2. **DAM PROVISIONAL DE EXPORTACION (COD. 40)**
3. **AUTORIZACIONES EN CASO DE MERCANCIAS RESTRINGIDAS**
 4. **CONOCIMIENTO DE EMBARQUE (BL, AWB, CP)**
 5. **DAM DEFINITIVA DE EXPORTACION (COD. 41)**

3ER MOMENTO

- LISTA DE EMPAQUE
- CERTIFICADO DE ORIGEN
- CERTIFICADO DE ANALISIS
- CERTIFICADO DE CALIDAD
- DOCUMENTACION SEGÚN EL VINCULO CONTRACTUAL



PRINCIPALES ACTORES EN UNA EXPORTACION

EL EXPORTADOR

- FACTURA COMERCIAL
 - GUIA DE REMISION (REMITENTE)
-
- CERTIFICADO DE ORIGEN
 - LISTA DE EMPAQUE
 - OTROS SEGÚN TIPO DE MERCANCIAS



PRINCIPALES ACTORES EN UNA EXPORTACION

EL TRANSPORTISTA LOCAL

- GUIA DE REMISION
(TRANSPORTISTA)



PRINCIPALES ACTORES EN UNA EXPORTACION

EL AGENTE DE CARGA INTL

- **BOOKING o
BORRADOR DE GUIA
AEREA**

- **CONOCIMIENTO DE EMBARQUE:**

- **BILL OF LADING**
- **AIR WAY BILL**
- **CARTA PORTE**



PRINCIPALES ACTORES EN UNA EXPORTACION

EL AGENTE DE ADUANA

- DAM PROVISIONAL
(COD. 40)



GRUPO ASL
AGENTES DE ADUANAS S.A.C.

PRINCIPALES ACTORES EN UNA EXPORTACION

EL DEPOSITO TEMPORAL

- TICKET DE BALANZA o
WAREHOUSE

- REFRENDO DE DAM
PROVISIONAL (COD 40)



PRINCIPALES ACTORES EN UNA EXPORTACION

LA ADUANA (SUNAT)

- DILIGENCIA LA DAM

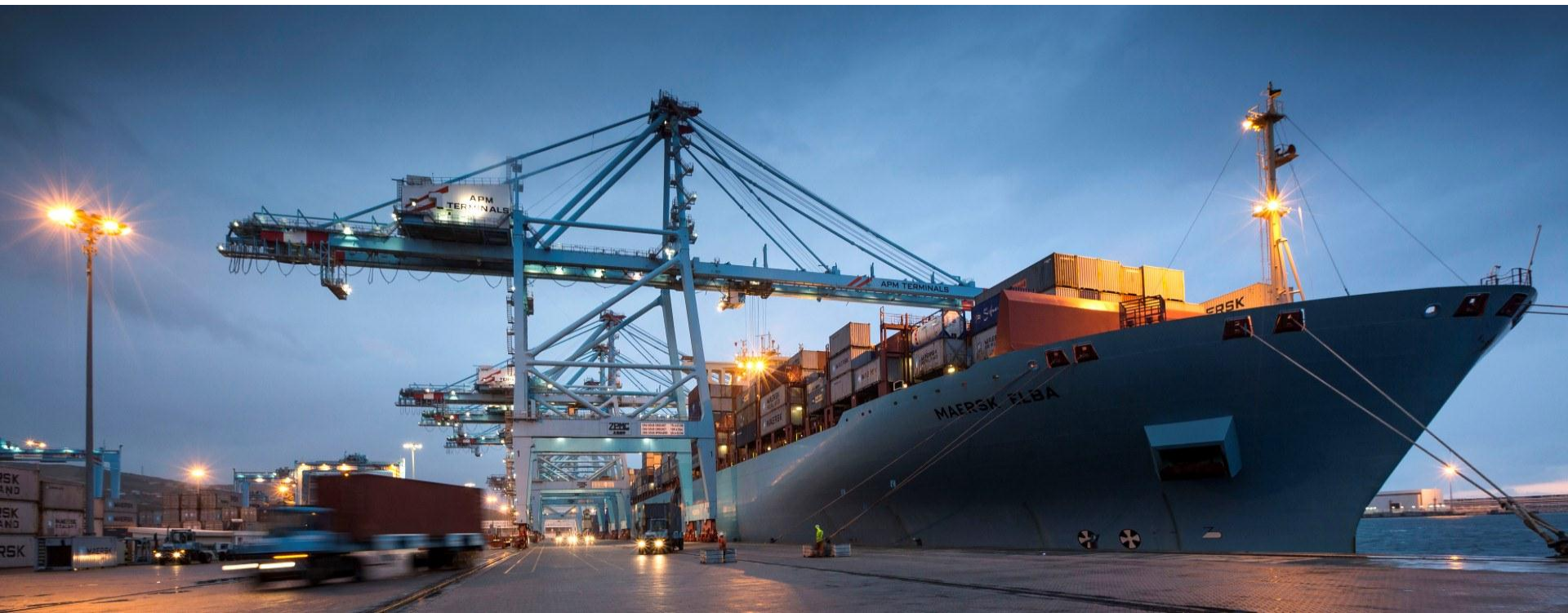


PRINCIPALES ACTORES EN UNA EXPORTACION

EL PUERTO

- TICKET DE BALANZA
(EMBARQUE DIRECTO)

- REFRENDO DE DAM
PROVISIONAL (COD 40)



CHECK LIST EXPORTADOR



GRUPO ASL
AGENTES DE ADUANAS S.A.C.

CLIENTE: _____

OP: _____

Nº DE ORDEN: _____

FECHA: ____/____/____

Nº DE DAM: _____

IDENTIFICACION: REGIMEN – MODALIDAD – SERVICIO LOGISTICO INTEGRAL – TIPO DE DESPACHO

EXPORTACION DEFINITIVA	<input type="checkbox"/>	MARITIMO	<input type="checkbox"/>
EXPORTACION SIMPLIFICADA	<input type="checkbox"/>	AEREO	<input type="checkbox"/>
EXPORTACION TEMPORAL PARA REIMPORTACION EN EL MISMO ESTADO	<input type="checkbox"/>		
EXPORTACION TEMPORAL PARA PERFECCIONAMIENTO PASIVO	<input type="checkbox"/>	SERVICIO LOG. INTEGRAL:	
REEXPORTACION	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>

ANALISIS DE LA DOCUMENTACION

FACTURA COMERCIAL O DOCUMENTO EQUIVALENTE	<input type="checkbox"/>		
BOOKING Nº _____	<input type="checkbox"/>		
GUIA DE REMISION	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
POLIZA DE SEGURO	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
CERTIFICADO DE ORIGEN	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
TICKET DE BALANZA	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
DOCUMENTO DE LA ENTIDAD AUTORIZANTE (MCIAS. RESTRINGIDAS)	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
DAM PROVISIONAL (40)	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
OTROS: _____	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>

DESARROLLO DEL DESPACHO

SOLICITUD DE BOOKING AL AGENTE DE CARGA	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
CONTRATAR EL TRANSPORTE LOCAL	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
ELABORACION DE CARTA MANDATO	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
REVISION DEL EMBALAJE	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
EMISION DE LA FACTURA COMERCIAL	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
EMISION DE LA GUIA DE REMISION	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
ENVIO DE LA DOCUMENTACION AL AGENTE DE ADUANA	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
ENVIO DE LA CARGA AL DEPOSITO TEMPORAL	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
GESTION DEL CERTIFICADO DE ORIGEN	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
RECEPCION Y APROBACION DE LA MATRIZ	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
CONFIRMACION DEL CANAL DE CONTROL	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
CONFIRMACION DE PRESENTACION DE DOCUMENTOS ANTE ADUANAS	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
CONFIRMACION DE ENTREGA DE DAM AL DT	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
CONFIRMACION DE ZARPE	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
RECOJO DEL DOCUMENTO DE TRANSPORTE	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
ENDOSO DEL DOCUMENTO DE TRANSPORTE	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
ENTREGA DEL DOCUMENTO DE TRANSPORTE AL AGENTE DE ADUANAS	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
CONFIRMACION DE LA TRANSMISION DE LA DAM 41	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
CONFIRMACION DE LA REGULARIZACION DE LA DAM 41	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
SOLICITUD DEL DRAWBACK	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
DESPACHO CERRADO Y ARCHIVADO EL ____/____/____	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>

CHECK LIST EXPORTADOR

CLIENTE: _____



GRUPO ASL
AGENTES DE ADUANAS S.A.C.

OP: _____

N° DE ORDEN: _____

FECHA: ___/___/___

N° DE DAM: _____

IDENTIFICACION: REGIMEN – MODALIDAD – SERVICIO LOGISTICO INTEGRAL – TIPO DE DESPACHO

EXPORTACION DEFINITIVA	<input type="checkbox"/>	MARITIMO	<input type="checkbox"/>
EXPORTACION SIMPLIFICADA	<input type="checkbox"/>	AEREO	<input type="checkbox"/>
EXPORTACION TEMPORAL PARA REIMPORTACION EN EL MISMO ESTADO	<input type="checkbox"/>		
EXPORTACION TEMPORAL PARA PERFECCIONAMIENTO PASIVO	<input type="checkbox"/>	<u>SERVICIO LOG. INTEGRAL:</u>	
REEXPORTACION	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>

ANALISIS DE LA DOCUMENTACION

FACTURA COMERCIAL O DOCUMENTO EQUIVALENTE	<input type="checkbox"/>		
BOOKING N° _____	<input type="checkbox"/>		
GUIA DE REMISION	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
POLIZA DE SEGURO	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
CERTIFICADO DE ORIGEN	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
TICKET DE BALANZA	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
DOCUMENTO DE LA ENTIDAD AUTORIZANTE (MCIAS. RESTRINGIDAS)	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
DAM PROVISIONAL (40)	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
OTROS: _____	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>

CHECK LIST EXPORTADOR

DESARROLLO DEL DESPACHO

SOLICITUD DE BOOKING AL AGENTE DE CARGA _____	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
CONTRATAR EL TRANSPORTE LOCAL _____	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
ELABORACION DE CARTA MANDATO _____	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
REVISION DEL EMBALAJE _____	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
EMISION DE LA FACTURA COMERCIAL _____	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
EMISION DE LA GUIA DE REMISION _____	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
ENVIO DE LA DOCUMENTACION AL AGENTE DE ADUANA _____	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
ENVIO DE LA CARGA AL DEPOSITO TEMPORAL _____	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
GESTION DEL CERTIFICADO DE ORIGEN _____	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
RECEPCION Y APROBACION DE LA MATRIZ _____	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
CONFIRMACION DEL CANAL DE CONTROL _____	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
CONFIRMACION DE PRESENTACION DE DOCUMENTOS ANTE ADUANAS _____	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
CONFIRMACION DE ENTREGA DE DAM AL DT _____	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
CONFIRMACION DE ZARPE _____	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
RECOJO DEL DOCUMENTO DE TRANSPORTE _____	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
ENDOSE DEL DOCUMENTO DE TRANSPORTE _____	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
ENTREGA DEL DOCUMENTO DE TRANSPORTE AL AGENTE DE ADUANAS _____	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
CONFIRMACION DE LA TRANSMISION DE LA DAM 41 _____	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
CONFIRMACION DE LA REGULARIZACION DE LA DAM 41 _____	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
SOLICITUD DEL DRAWBACK _____	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
DESPACHO CERRADO Y ARCHIVADO EL _____ / _____ / _____	<input type="checkbox"/>	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>

PUNTOS CRITICOS

FISCALIZACION

RETROALIMENTACION

PLAZOS

CONFIRMACION



DOCUMENTARIO

ANALISIS FINAL

CONCLUSIONES

ANULACION DE PUNTOS CRITICOS

SOLO SE PUEDEN ANULAR LOS PUNTOS CRITICOS DE AQUELLOS PROCESOS QUE SE CONOCEN A LA PERFECCION, PARA ELLO ES FUNDAMENTAL DOCUMENTARSE ACERCA DE LO SIGUIENTE:

- **PROCEDIMIENTO DE EXPORTACION DEFINITIVA**
 - * **SUNAT**
- **OBLIGACIONES DE LOS OPERADORES DE COMERCIO EXTERIOR**
 - * **SUNAT**
- **REGLAMENTO DE COMPROBANTES DE PAGO**
 - * **SUNAT**
- **INCOTERMS 2010**
 - * **CAMARA DE COMERCIO INTERNACIONAL**
- **TRATADOS COMERCIALES**
 - * **MINCETUR**

CONSTITUCION DEL MANDATO EXPORTADOR

Se recuerda que con fecha 28.05.2015 fue publicada la **RIN No.009-2015-SUNAT**, que establece lo siguiente:

“Del mandato al agente de aduana

14. Se entiende constituido el mandato mediante endoso del conocimiento de embarque, carta de porte aéreo, incluida la representación impresa de la Carta de Porte Aéreo Internacional emitida por medios Electrónicos - CPAIE, Carta de Porte terrestre, u otro documento que haga sus veces o por medio del poder especial otorgado en instrumento privado ante notario público. **La constitución del mandato mediante endoso del documento de transporte no será aplicable en las exportaciones realizadas por vía marítima.** En los casos en que se presente el poder especial, éste puede comprender más de un despacho y tener una vigencia de hasta doce (12) meses.

El mandato debe constituirse antes de la numeración de la declaración de exportación.”

CASOS PRACTICOS

CASO I

Empresa exportadora de artesanías.
La mercancía quedo abandonada en
destino y SUNAT acota la
devolución del drawback amparada
en el informe de la aduana en
destino.

BUENAS PRACTICAS LOGISTICAS

CASO II

Empresa exportadora que solicito el drawback con una declaración jurada de insumos importados “falsa”. Sunat reclama la devolución de lo indebidamente restituido mas la multa según arreglo a Ley.

BUENAS PRACTICAS LOGISTICAS

CASO III

Empresa exportadora de pescado congelado a USA, el FDA rechaza el producto al no presentar análisis cualitativos del producto que desvirtúen el rechazo.

BUENAS PRACTICAS LOGISTICAS

CASO IV

Empresa exportadora textil que despacho 08Tn y a destino llegaron solamente 06Tn. El cliente castigo el precio y el exportador tuvo una gran contingencia.

BUENAS PRACTICAS LOGISTICAS

CASO V

Empresa exportadora que no aplico correctamente el formato del CO establecido en el Tratado y su cliente no pudo acceder al beneficio arancelario.

PUNTOS CRÍTICOS EN EL PROCESO DE EXPORTACIÓN

INGENIERO ANDRÉS JAVIER SOLANO LOPEZ

asolano@grupoasl.com.pe

16 de Septiembre del 2015

Lima, Perú

GRACIAS

