

Diplomado en Comercio Exterior y Operación Aduanera

Coordinador académico: Mtro. Gerardo Jaramillo

Objetivo general

Las actividades de comercio exterior, y en particular el campo de la operación aduanera, se caracterizan por su dinámica y complejidad, lo cual, desde el punto de vista legal, presenta un riesgo considerable, pues los continuos cambios que se practican al marco regulatorio abren la posibilidad de que los profesionales reciban sanciones de las autoridades competentes por desconocer el alcance y trascendencia de las modificaciones.

En ese contexto, es fundamental conocer, analizar y aplicar las normas que comprenden la estructura legal, administrativa y logística del comercio exterior y la operación aduanera, para diseñar estrategias preventivas en la importación y exportación y, en su caso, entender las medidas correctivas aplicables a las transacciones comerciales.

El Diplomado de Comercio Exterior y Operación Aduanera fue diseñado para proporcionar herramientas de comprensión, planeación y ejecución en los negocios internacionales a personal directivo, ejecutivo y operativo de empresas que importan y exportan, a los profesionales que prestan servicios a estas empresas, como abogados, contadores, agentes aduanales, agentes de carga y recintos fiscalizados y, desde luego, a un actor esencial en la actividad comercial y aduanera, que es el representante de la autoridad fiscal.

¿A quién va dirigido?

Licenciados en Derecho, Economía, Administración, Comercio Exterior, Negocios Internacionales, Relaciones Internacionales y, en general, a profesionales vinculados al comercio exterior y a la operación aduanera en los sectores privado y público, que actúan como operadores directos en las actividades de importación y exportación, quienes les prestan servicios a estos últimos, quienes fungen como asesores, consultores o servidores públicos.

Módulo 1

PROCEDIMIENTOS LEGALES PARA IMPORTAR Y EXPORTAR

Objetivo

Revisar las principales disposiciones jurídicas de orden público que regulan el intercambio de bienes y servicios tanto en la legislación interna como en los tratados comerciales internacionales, con el fin de aplicar estrategias legales preventivas para que las empresas reduzcan sus riesgos.

Temario

1. Elementos de comercio internacional y comercio exterior
2. Globalización y regionalismo
3. Régimen jurídico del comercio exterior de México
4. Régimen jurídico del comercio internacional en México
5. Aspectos constitucionales. Análisis práctico
6. La facultad extraordinaria del presidente en la materia
7. Jerarquía y supremacía de las normas jurídicas
8. Facultades de la Secretaría de Economía en el comercio exterior
9. Figuras jurídicas del Comercio Exterior: Dumping, subvenciones, salvaguardas, regulaciones y restricciones no arancelarias, reglas de origen
10. Aspectos fiscales relacionados con el comercio exterior
11. Legislación complementaria. Las nuevas reglas de carácter general
12. Tratados comerciales internacionales. Concepto y clasificación
13. La Organización Mundial de Comercio. Servicios e inversión
14. Tratados de libre comercio suscritos por México
15. El TMEC, el acuerdo con la Unión Europea, la asociación con Japón. Análisis y casos prácticos

Módulo 2

CONTRATOS INTERNACIONALES, INCOTERMS Y ARBITRAJE COMERCIAL

Objetivo

Entender las principales disposiciones jurídicas de orden privado que regulan las transacciones comerciales internacionales, para estar en posibilidades de entablar negociaciones confiablemente y optimizar los recursos de la empresa.

Temario

1. Marco jurídico de la contratación internacional
2. Concepto, reglas básicas de contratación y elementos de un contrato
3. Formación de un contrato. Tipos de contratos
4. Contrato de compraventa internacional. Características
5. Convención sobre los Contratos de Compraventa Internacional de Mercaderías
6. Vinculación de la contratación con la logística Internacional

7. INCOTERMS. Naturaleza jurídica
8. INCOTERMS 2020 . Análisis y casos prácticos
9. La negociación comercial internacional. Elementos legales y operativos
10. Regulación jurídica del arbitraje comercial. Vertiente interna e internacional
11. Alternativas para la solución de controversias. Aspectos privados.
Mediación y conciliación
12. Mecanismos alternativos para la solución de controversias. Aspectos públicos
13. Características de los laudos y resoluciones
14. Centros administradores de arbitraje
15. Elaboración de un contrato de compraventa e integración de la cláusula modelo de arbitraje

Módulo 3

OPERACIÓN ADUANERA

Objetivo

Analizar los actos que conforman el despacho aduanero de mercancías, distinguiendo las funciones que tienen los sujetos vinculados a la operación aduanera para hacer más eficientes las actividades de importación y exportación.

Temario

1. Marco normativo aduanero. Estrategias legales preventivas en la gestión aduanal
2. Facultades de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público en la materia. La actuación del SAT. LA NUEVA AGENCIA NACIONAL DE ADUANAS DE MÉXICO
3. Despacho aduanero de mercancías. Los nuevos procesos electrónicos y digitales.
4. Regímenes aduaneros. Definitivos y temporales
5. Manejo actual del IMMEX
6. Ventajas y desventajas del depósito fiscal
7. Clasificación arancelaria de mercancías
8. Cálculo y pago de impuestos al comercio exterior
9. Valoración aduanera
10. Aspectos documentales en la operación aduanera
11. Pedimento, factura, certificado de origen y otros documentos
12. Mecanismo de selección automatizado. Criterios del resultado
13. Obligaciones del importador y del exportador
14. El papel del agente aduanal. Otros prestadores de servicios aduaneros
15. Panorama de la Organización Mundial de Aduanas

Módulo 4

FISCALIZACIÓN EN EL COMERCIO EXTERIOR Y ESTRATEGIAS DE DEFENSA

Objetivo

Conocer los instrumentos que utiliza la autoridad fiscal para llevar a cabo actos de revisión de operaciones de importación y exportación, para aplicar medidas correctivas de defensa y evitar o disminuir las sanciones en materia aduanera y de comercio exterior.

Temario

1. Objetivos de la fiscalización. FISCALIZACIÓN ELECTRÓNICA.
2. Momentos de la fiscalización en materia aduanera y comercio exterior
3. Causales del procedimiento administrativo en materia aduanera
4. Otros mecanismos de revisión en la aduana
5. Principales infracciones y sanciones en materia aduanera y de comercio exterior
6. Verificación de mercancías en transporte
7. Planeación y programación de auditorías de comercio exterior.
Criterios de selección
8. Cronología de una visita domiciliaria
9. Revisiones de gabinete
10. Determinación del crédito fiscal
11. Medios de defensa o impugnación
12. Recurso de revocación. Criterios para su utilización
13. El juicio contencioso administrativo federal. Etapas principales
14. El juicio de garantías. Tipos de amparos. Aspectos fundamentales.
Los cambios recientes y sus consecuencias para años próximos
15. Estructura de las autoridades administrativas y judiciales

Coordinador académico

Mtro. Gerardo Jaramillo

Licenciado en Derecho (UVM). Cursó el Diplomado en Derecho Corporativo y el Diplomado en Comercio Exterior y Negocios Internacionales en el ITAM, así como el Diplomado en Estrategias Competitivas para el Comercio Internacional en el Tecnológico de Monterrey, y la Especialidad en Comercio Exterior en la UDLA. Estudió la Maestría en Negocios y Comercio Internacional en la Universidad de las Américas. En sus actividades profesionales ha ocupado, entre otros cargos, el de abogado corporativo del Grupo Editorial Expansión, gerente de Comercio Internacional de PRICEWATERHOUSE, director de Planeación de Comercio

Exterior en la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Es coautor de los libros *Régimen jurídico del comercio exterior de México*, editado por el Instituto de Investigaciones Jurídicas de la UNAM; *Comercio exterior de México, marco jurídico y operativo*, McGraw-Hill, y *Aspectos prácticos del comercio exterior*, NYCE, Guía legal para realizar importaciones y exportaciones. Funge como coordinador de la Maestría en Comercio Exterior impartido por la UDLA, así como del Diplomado de Comercio Exterior y Operación Aduanera organizado por el ITAM. Es catedrático de Régimen Jurídico del Comercio Internacional, en la especialidad de Derecho de Empresa de la Universidad Panamericana, y de las asignaturas de Administración de Comercio Exterior, Derecho Internacional y Aspectos Jurídicos del Comercio Exterior en la Universidad Iberoamericana. Es expositor en los Diplomados de Derecho Empresarial y de Comercio Exterior y Negocios Internacionales en el ITAM, así como en los Diplomados de Administración Aduanera y Gestión del Comercio Internacional en el Tecnológico de Monterrey. Ha sido instructor de diversos temas relacionados con el comercio internacional y aduanas en la Secretaría de Economía, la Administración General de Aduanas y diferentes empresas privadas de capacitación empresarial. Es fundador y asesor permanente de IDC ASESOR JURIDICO FISCAL, miembro del Consejo Consultivo del Premio Nacional de Exportación e integrante de la Comisión de Comercio Exterior del Colegio de Contadores Públicos de México y del IMECE.