

**ANÁLISIS NORMATIVO PARA LA SEGURIDAD EN PROCESOS DEL  
COMERCIO Y LA CADENA LOGÍSTICA**

DIRO ALATAIR MAHECHA SANCHEZ

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA  
PROGRAMA DE RELACIONES INTERNACIONALES ESTRATEGIA Y  
SEGURIDAD  
RELACIONES INTERNACIONALES Y ESTUDIOS POLÍTICOS  
BOGOTÁ  
2016

**ANÁLISIS NORMATIVO PARA LA SEGURIDAD EN PROCESOS DEL  
COMERCIO Y LA CADENA LOGÍSTICA**

AUTOR: DIRO ALTAIR MAHECHA SANCHEZ

CODIGO: 0901313

ENSAYO DE GRADO

DIPLOMADO EN SEGURIDAD DE LOGÍSTICA Y COMERCIO INTERNACIONAL  
SGCS-BASC

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA

PROGRAMA DE RELACIONES INTERNACIONALES ESTRATEGIA Y  
SEGURIDAD

RELACIONES INTERNACIONALES Y ESTUDIOS POLÍTICOS

BOGOTÁ

2016

**Resumen:**

Se realiza un análisis de la reglamentación propuestas por las normas BASC –V4, ISO 9001-2008, ISO 28000-2007 y como su implementación es una necesidad para el mejoramiento y protección de los procesos en el comercio internacional, con el fin de constatar las debilidades en la cadena logística y sus partes tales como instalaciones aduaneras, instalaciones portuarias, asociados de negocio entre otros y evidenciar los métodos implementados por el contrabando para infiltrar los procesos del comercio.

**Palabras Claves:** protección, riesgo, vulnerabilidad, contrabando, cadena logística, nodos portuarios, contrabando, norma BASC-V4, 9001-2008, 28000-2007, regulaciones, comercio internacional.

**Introducción**

En el actual panorama de globalización se percibe una mayor interconexión entre los pueblos gracias a la transformación de la vida social contemporánea que ha generado un intercambio de todas las necesidades sociales tales como el lenguaje, comunicación, tecnologías y mercancías que han vuelto más dinámico y complejo el sistema global.

En el sistema globalizado actual el intercambio de bienes y servicios se ha vuelto un factor que encabeza la agenda de los estados nación; el funcionamiento de las economías nacionales en gran medida depende del manejo de las relaciones comerciales que se mantienen con los otros estados, este intercambio de bienes y servicios se puede denominar como comercio internacional que se genera por la falta de autosuficiencia inclusive de los países más desarrollados; y da como resultado el intercambio con el fin de suplir las falencias representadas en los diversos sectores de las economías domésticas.

La globalización de los mercados ha traído consigo vulnerabilidades en términos de seguridad para los países intrínsecamente relacionados en el ejercicio del comercio internacional que son generadas por actores ilegales que actúan en pro de sus intereses particulares, estas vulnerabilidades en el comercio se ven ejemplificadas en los procesos de la cadena logística al cual están sujetos los entes privados relacionados al comercio, que implementan mecanismos basados en normas internacionales y nacionales para contrarrestar estas vulnerabilidades.

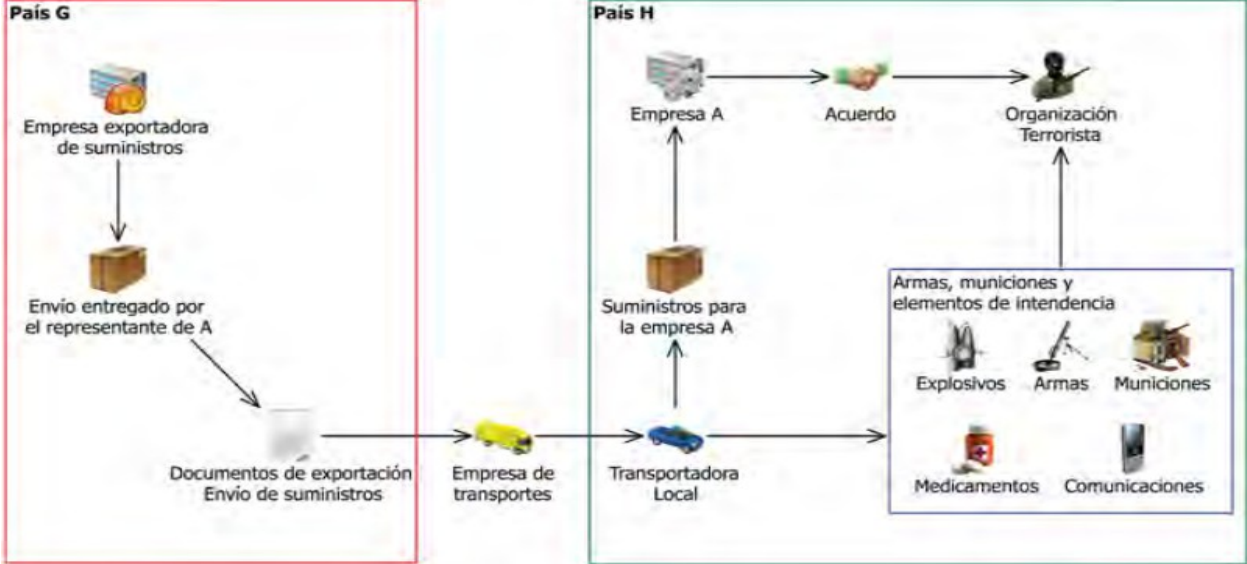
Para contrarrestar estas vulnerabilidades en la cadena logística las entidades privadas recurren al soporte normativo que les brinda la organización para controlar el paso a paso en la cadena de suministros, incluso el apoyo logístico de las entidades públicas en el caso Colombia sería la policía nacional, UIAF, FSE.DIJIN, entre otras. Para mostrar de manera general los conceptos de cadena logística, seguridad, mercancías ilícitas, contrabando. Describir las normativas adecuadas para la protección de la cadena logística y su necesidad en términos de seguridad. Evidenciar las metodologías que implementan los grupos dedicados al contrabando de mercancías y su constante transformación.

- Definición general de cadena logística, seguridad, mercancías ilícitas, contrabando
- Especificación de las normas BASC-V4, 9001-2008, 28000-2007 para la protección de la cadena logística y su necesidad para la seguridad
- metodologías y tácticas que implementan los grupos dedicados al contrabando y su necesidad de cambio
- procesos de cooperación y entidades internacionales orientadas a la seguridad
- conclusiones

## **Capítulo 1. Definición general de cadena logística, seguridad, mercancías ilícitas, contrabando**

En el ejercicio de la compra y venta de bienes y servicios entre naciones, la salida de mercancías (exportaciones) y la entrada de las mismas (importaciones) genera una estandarización que integra el paso a paso de las operaciones comerciales de oferta y demanda entre las partes, en la cual se planifica la gestión de todas aquellas operaciones que incluyen la coordinación de intermediarios, operadores, proveedores y la colaboración de todos los involucrados en el proceso comercial a lo largo de la cadena de suministros, una definición más exacta responde a. José [CITATION Jor13 \p 1 \l 9226 ] afirma: “considera la cadena logística como una filosofía de trabajo integradora para gestionar los todos los flujos en los distintos canales de distribución, desde los proveedores, pasando por los clientes, hasta los consumidores finales”.

**Imagen 1: cadena logística**



Fuente: Gestion de auditoria BASC  
Fuente: informe LIAE 2012

Complementando la imagen (1) algunos de los componentes que hacen parte de la cadena de suministros son variados entre los que se encuentran los servicios portuarios y marítimos, aeropuerto, terminal aérea, agentes aduanales, agente de carga, agente marítimo, terminal portuario marítimo o fluvial entre otros.

En términos de comercio la seguridad se puede entender como un objetivo que pretenden tener las organizaciones en sus procesos, esto visto como un objetivo que a alcanzar con el fin de establecer mayor control y agilidad en las operaciones, en otros términos puede ser entendida como. “la seguridad empresarial abarca el control de operaciones, de información y de recaudo, con el propósito de prevenir fraudes, contrabando técnico, lavado de dinero o desfalcos”.

La organización de los procesos y el control de las operaciones contribuyen a la reducción de los delitos anteriormente mencionados incluyendo el tráfico de mercancías ilícitas que según la UNODC están catalogadas como todas aquellas mercancías falsificadas que contribuyen al financiamiento de bandas o grupos ilegales

**Imagen 2: naturaleza producto ilicitos**

**Tabla 1: La naturaleza diversa de los productos producidos ilícitamente (selección de categorías)**

<b>Automoción</b>	Motocicletas, motores, partes de motores, paneles de carrocería, "air bags", parabrisas, neumáticos, rodamientos, amortiguadores, componentes de suspensión y dirección, sistemas de tensión automática de correa, bujías, pastillas para frenos de disco, discos de embrague, aceite, filtros, bombas de aceite y de agua, piezas de chasis, componentes de motores, productos de alumbrado, cinturones, mangueras, limpiaparabrisas, rejillas, juntas de culata, anillas, tapicerías, líquido de frenos, productos de sellado, ruedas, tapacubos, anticongelante, líquido limpiaparabrisas
<b>Químicos/pesticidas</b>	Insecticidas, herbicidas, fungicidas, recubrimientos antiadherentes
<b>Electrónica de consumo</b>	Componentes de ordenador (pantallas, cajas, discos duros), equipos informáticos, cámaras web, mandos a distancia, teléfonos móviles, televisiones, reproductores de CD y DVD, altavoces, cámaras, auriculares, adaptadores USB, afeitadoras, secadores de pelo, alisadores, batidoras, licuadoras, ollas de presión, hervidores, freidoras, aparatos de iluminación, detectores de humo, adaptadores
<b>Componentes eléctricos</b>	Componentes usados en la distribución de energía y transformadores, celdas de distribución, motores y generadores, turbinas hidráulicas o de gas y grupos electrógenos de turbina, relés, contactos, temporizadores, disyuntores, fusibles, subcuadros y accesorios de cableado, baterías
<b>Comida, bebida y productos de agricultura</b>	Frutas (kiwis), verduras en conserva, leche en polvo, mantequilla y mantequilla clarificada, comida para bebé, café instantáneo, alcohol, bebidas, caramelos/dulces, semillas híbridas de maíz
<b>Productos farmacéuticos</b>	Medicamentos para tratamientos de cáncer, VIH, paludismo, osteoporosis, diabetes, hipertensión, colesterol, enfermedades cardiovasculares, obesidad, enfermedades infecciosas, Alzheimer, enfermedad de la próstata, disfunción eréctil, asma e infección fúngica; antibióticos, productos antipsicóticos, esteroides, antiinflamatorios, analgésicos, antitúxicos, hormonas y vitaminas; tratamientos para la pérdida de cabello y de peso
<b>Tabaco</b>	Cigarrillos, cigarrillos y rapé
<b>Aseo personal y otros productos de uso doméstico</b>	Productos de uso doméstico y aseo personal, incluyendo champús, detergentes, perfumes, productos de higiene femenina, productos para el cuidado de la piel, desodorantes, pasta dentífrica, productos para el cuidado dental, sistemas de afeitado, cuchillas de afeitado; betún para calzado; medicamentos sin prescripción

Estas mercancías ilícitas son consideradas como factores externos que Fuente: Enfoque: El tráfico ilícito de mercancías falsificadas y el crimen organizado transnacional UNODC

exportación o importación, afectando así a la entidad privada y generando el financiamiento de las organizaciones ilegales convirtiendo estas mercancías en una actividad más en la red de delitos de las bandas criminales; siendo esta una de las modalidades de financiamiento, estas mercancías ilícitas por lo general son

transportadas bajo la modalidad de contrabando que a su vez posee dos modalidades, el contrabando abierto que consiste en la entrada o salida de mercancías al territorio nacional sin ser presentadas ante las autoridades para así eludir el pago de tributos como aranceles e impuestos, al no ser presentados ante las autoridades aduaneras el medio de movilización de estas mercancías lo efectúan por (Playas, trochas, pasos de frontera, aeropuertos, puertos, depósitos) y también se encuentra la modalidad de contrabando técnico que es determinado como la entrada o salida de mercancías del territorio nacional que posee los documentos de declaración, pero el documento aduanero ha sido alterado por medio de maniobras fraudulentas con el fin de generar una “Subfacturar, sobrefacturar, evadir el cumplimiento de requisitos legales, cambiar la posición arancelaria u obtener otros beneficios aduaneros o tributarios (triangulación con certificados de origen)” Negocios Responsables y Seguros,2015. Un ejemplo de contrabando.

### Imagen 3: comunicado de prensa DIAN 116



En Cúcuta

## DIAN APREHENDE MERCANCÍA DE CONTRABANDO

Cúcuta, junio 10 de 2015. En labores de inteligencia, funcionarios de la Dirección Seccional de Aduanas de Cúcuta, aprehendieron gran cantidad de productos de procedencia extranjera, algunos de ellos perecederos, los cuales fueron evaluados aproximadamente en \$105 millones.

### Capítulo 2. Especificación de las normas BASC-V4, 9001-2008, 28000-2007

Fuente: comunicado de prensa 116, DIAN, 2015

**ca y su necesidad para la seguridad** las bandas criminales dedicadas a la importación y exportación de mercancías de contrabando, sea cual sea su modalidad, las entidades públicas prestan su apoyo en las operaciones que conforman la cadena logística pero aun con el control de las autoridades no es suficiente para contrarrestar la constante evolución de las bandas criminales en materia de contrabando, por lo que posteriormente a los atentados del 2011 en

new york se creó una alianza empresarial para la gestión de la seguridad en la cadena logística denominada BASC por sus siglas en inglés (Business Alliance for Secure Commerce) Ariel Pablo Méndez 2015. “una asociación internacional integrada por empresas privadas, entes públicos y organismos no gubernamentales, reunidos con el propósito de generar y fomentar prácticas seguras en las transacciones vinculadas al comercio exterior”.

Para la protección de todas las actividades vinculadas al comercio exterior BASC implementa su normativa para garantizar la seguridad en la cadena de suministro estableciendo procedimientos para la gestión del control y seguridad para cualquier tipo de empresa relacionada con la cadena de suministros he implementado la gestión dictada por la norma en pro del mejoramiento del negocio, los puntos de aplicación de la norma BASC son apreciables en la imagen.

**Imagen 4: estructura norma BASC**



Fuente: Gestion de auditoria BASC 2015

La aplicabilidad de esta norma está enfocada hacia la seguridad con el fin de evitar la contaminación de la carga en los diferentes puntos del proceso comercial y con su implementación no solo genera mayor seguridad, si no agilidad en todos los pasos ya sea para importadores como para exportadores incluso esto sin importar a la actividad económica a la que se dedica la empresa involucrada en la cadena logística.

Pero BASC no es la única iniciativa generada en pro del comercio exterior aun que si la única con su enfoque; por ejemplo la iniciativa ISO por sus siglas en inglés (international organization for standarization) aun que pretende como su nombre lo



indica la estandarización para el mejoramiento y agilización de los procesos, posee un enfoque diferente que BASC, la ISO 9001-2008 fue desarrollada para la especificación de requerimientos y el diseño de sistemas de gestión de calidad que sean efectivos para la administración y mejoramiento de la calidad en productos y servicios, al ser una iniciativa internacional muchos son los países miembros.

**Imagen 5: mapa mundial miembros ISO**



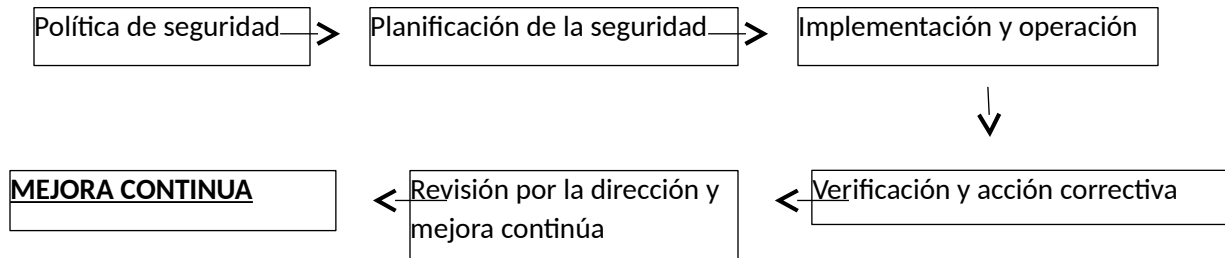
Fuente: Modulo 9001 diplomado integral 928bascv4 Umilitar

Los principios de la ISO 9001-2008 están basados en la satisfacción del cliente y el mejoramiento continuo, entregando así a las organizaciones un flujo en las gestiones por ejemplo el flujo basado en procesos inicia con los requerimientos del cliente seguido de la realización del producto, medición-análisis-mejora, responsabilidad de la dirección, gestión de recursos, esto para la mejora continua en el sistema de calidad ; lo que final mente se ve traducido en mayor control y seguridad para la cadena logística.

Estas iniciativas son diseñadas para su mejora continua esto incluye también a la ISO 28000-2007 que su objetivo es el mejoramiento de la seguridad de la cadena de suministro\_“Establece requisitos para un sistema de gestión de la seguridad, incluidos aquellos aspectos críticos para el aseguramiento de la seguridad de la

cadena de suministro”\_Cárdenas (2015). La ISO 2800-2007 posee elementos en el sistema de gestión.

**Figura 1: producto propio**



Esta norma determina los requisitos de seguridad en los aspectos críticos del proceso comercial y el impacto de las organizaciones aliadas como: encargados manufactura, servicios, almacenamiento o transporte, relacionadas en la operación comercial; al igual que BASC esta norma se centra en el perfilamiento del riesgo y de allí establece el proceder de todos los involucrados para mayor control operacional con la documentación para las actividades y lograr el perfilamiento.

### **Capítulo 3: metodologías y tácticas que implementan los grupos dedicados al contrabando y su necesidad de cambio.**

Como fue señalado anteriormente las empresas involucradas en la cadena de suministros implementan normas y mecanismos para su mejora continua lo que determina una constante evolución en la manera en la que hacen el manejo de los procesos; pero la razón por la cual las entidades privadas presentan la necesidad de una mejora continua es porque las organizaciones ilegales dedicadas al transporte de mercancías ilícitas y contrabando presentan el mismo fenómeno de cambio constante para eludir los mecanismos legales de control y generan nuevas estrategias para violar los parámetros de seguridad presentados en el perfilamiento del riesgo en el momento de evaluar la operación comercial.

Anteriormente evaluamos tres tipos de modalidades de delitos en el comercio exterior, las cuales eran el tráfico ilícito de mercancías falsificadas y las dos modalidades de contrabando las cuales eran el contrabando abierto y el contrabando técnico.

Los grupos dedicados a estas actividades ilícitas usan estas modalidades como parte de una red de financiamiento que empodera aún más a la organización ilícita. UNODC. 2015. El tráfico ilícito de mercancías “El tráfico ilícito de productos falsificados ofrece a los criminales una fuente de ingresos y una forma de blanquear capitales.<sup>9</sup> Además, el dinero obtenido con la venta de las falsificaciones puede canalizarse hacia la producción de más artículos falsificados y otras actividades delictivas - La evidencia sugiere que las redes criminales usan rutas y modus operandi similares tanto para mover las mercancías falsificadas como para realizar el contrabando de drogas, armas y personas ”.

Algunos de los principales metodologías implementados por estas organizaciones son: Obtención del NIT con documentos y datos falsos para importar, pretendiendo engañar al fisco, evasión total o parcial en el pago de los tributos, alteración de datos en documentos aduaneros: calidad, clase, cantidad, peso, valor, origen de mercancías, falsificación de documentos: Conocimiento de Embarque (Bill of Lading o B/L), carta de porte, factura comercial u otros, aplicación indebida o dolosa de la nomenclatura arancelaria, declaración inexacta en la póliza de importación, de la mercancía realmente ingresada al recinto aduanero, tenencia de mercancías en cantidades superiores a las amparadas en documentos de importación o internación.

Esa constante necesidad de cambio que presentan estas organizaciones ilegales se ve representada en las modalidades que han sido descubiertas por las autoridades el cual es apreciable en los casos de contrabando

### **Imagen 6: contrabando en contenedores**



Fuente: Insp Conten y Vehic In House  
Feb 2015 final

en la imagen numero 6 evidenciamos como contaminan un contenedor que transporta llantas y entre las llantas se encontraba la mercancía ilícita, en este caso cocaína con fines de exportación, al generar la inspección requerida por el control de planeación de riesgo se logra identificar dicha mercancía.

### **Imagen 7: lavado de activos**



Fuente: Insp Conten y Vehic In House

En este caso se aprecia el transporte de dinero para el financiamiento de los grupos ilegales o lavado de activos hallado por la policía en unos de los contenedores en la acción de importación.

## Imagen 8: contrabando de armas



Fuente: AFP

Fuente: Gestion de auditoria BASC

Fuente: Insp Conten v Vehic In House

Se aprecia el transporte ilegal de misiles norcoreanos dentro de un cargamento de azúcar con procedencia cubana que fue interceptado y descubierto por las autoridades de Panamá, el control y el seguimiento de los procedimientos establecidos en las normas del comercio exterior permiten y facilitan el abordaje de las autoridades.

## Capitulo4: entidades internacionales orientadas a la seguridad y procesos de cooperación

Encontramos que durante los procesos comerciales son varios los puntos que conforman la cadena logística como podemos apreciar en la imagen (1), durante estos procesos existen entidades que prestan su apoyo para reducir los riesgos de contaminación de las mercancías y combatir los métodos del contrabando; muchas son las entidades dedicadas a reforzar los procesos del comercio tanto en lo que respecta a los documentos como a las actividades de veeduría y vigilancia.

Vemos que existen iniciativas públicas provenientes de los estados que en primera instancia prestan su apoyo para promover el comercio entre diferentes estados, es el caso de la Organización de estados americanos (OEA) que posee 35 estados independientes miembros, en la cual se promueve el comercio por medio de tratados de libre comercio y se evalúan e implementan nuevos métodos para mejorar la seguridad en los procesos comerciales entre los estados miembros; otros organismos internacionales como: Organización Mundial de Aduanas, Oficina de las Naciones Unidas Contra la Droga y el Delito (ONUDD), Cámara de Comercio Internacional, Cámaras Americanas de Comercio, Asociación Latinoamericana de Logística, Cross-Border Research Institute, son ejemplo de la cooperación internacional que promueven un comercio seguro, otro ejemplo de estas iniciativas está el caso de el convenio multilateral de aduanas de américa latina, España y Portugal (COMALEP) que fue creado con el fin de fortalecer la asistencia mutua en la lucha contra el fraude y la cooperación al igual que incentivar el comercio entre las partes.

En cuanto a iniciativas más focalizadas hacia la seguridad encontramos instituciones como World customs organization (wco) en la que sus actividades están focalizadas en promover la seguridad y facilitar la armonización de los regímenes aduaneros con lo que prestando su apoyo en la cadena logística, sus miembros tienen mayor agilidad en los procesos gracias a la seguridad establecida en los acuerdos, otro ejemplo de iniciativa internacional sería el caso de la The Maritime Security Council (MSC) que es una organización que representa transportistas marítimos, líneas de cruceros, las instalaciones portuarias y terminales, proveedores logísticos, importadores, exportadores y las industrias marítimas relacionadas en todo el mundo y agilizar la seguridad durante los procesos en los cuales están involucrados los miembros; o aludiendo a un caso colombiano vemos a la (FITAC) que es una organización gremial que reúne a

los sectores más importantes de la cadena logística como los de Agencias de Carga, Agencias de Aduanas y al igual que las organizaciones mencionadas sus funciones traban en pro de la agilización de los procesos comerciales y promover los estándares de seguridad.

## **Capítulo 5: conclusiones**

Al igual que la economía y los mercados actuales su forma operacional es cambiante y requiere de transformaciones no solo para mantener la competitividad corporativa sino también para mantenerse actualizados ante las transformaciones de los mercados.

De modo que esta necesidad de cambio se presenta tanto en las empresas privadas como en los estatutos y normativas que las conforman y dan estructura, con el fin de permanecer actualizados en la lucha contra las actividades ilícitas que se presentan en toda la cadena logística que conforma el comercio exterior y

al igual que las empresas legales los grupos dedicados al contrabando y transporte de mercancías ilícitas evolucionan a la misma velocidad de los mercados, innovando en los métodos por los cuales infiltran las estructuras legales del comercio y hallando nuevas formas y rutas que se encuentran fuera del comercio legal convencional.

Es requerimiento de las empresas privadas adherirse a las nuevas normativas y estatutos que regulan el comercio exterior para contribuir no solo a la protección del mismo, sino para promover a la globalización de los mercados y la agilidad de los mismos.

## Bibliografía

- Ariel Pablo Mendez. (2015). *Foro de seguridad*. Obtenido de Foro de seguridad: <http://www.forodeseguridad.com/artic/discipl/4090.htm>
- Cabrera, L. G. (2013). *Superintendencia de Sociedades*. Obtenido de Superintendencia de Sociedades: <http://www.supersociedades.gov.co/Documents/desempeno-sector-mineria-hidrocarburos-2008-2012.pdf>
- Cadena de suministros. (2013). *Cadena de suministros*. Obtenido de Cadena de suministros: <http://www.cadenadesuministro.es/opinion-2/cadena-de-suministro-vs-logistica/>
- Cardenas. (2015). *sistemas de gestión de la seguridad para la cadena de suministro sgscs*. Bogota.
- DIAN. (2015). *DIAN*. Obtenido de DIAN: [http://www.dian.gov.co/descargas/EscritosComunicados/2015/116\\_Comunicado\\_de\\_prensa\\_10062015.pdf](http://www.dian.gov.co/descargas/EscritosComunicados/2015/116_Comunicado_de_prensa_10062015.pdf)



- Dinero. (2015). *Dinero*. Obtenido de Dinero:  
<http://www.dinero.com/pais/articulo/impacto-economico-del-contrabando-colombia/210736>
- Fiscalia General de la Nacion. (s.f.). *Fiscalia General de la Nacion*. Obtenido de Fiscalia General de la Nacion:  
<http://www.fiscalia.gov.co/colombia/noticias/fiscalia-acusa-a-tres-presuntos-miembros-del-cartel-de-la-carne/>
- Galiana, J. L. (2013). *Cadena de Suministro*. Obtenido de Cadena de Suministro:  
<http://www.cadenadesuministro.es/opinion-2/cadena-de-suministro-vs-logistica/>
- Hidrocarburos, S. d. (2015). *Unidad de Planeacion Minero Energetica*. Obtenido de Unidad de Planeacion Minero Energetica:  
[http://www1.upme.gov.co/sites/default/files/news/3828/files/resumen\\_fedesarrollo\\_mme\\_final.pdf](http://www1.upme.gov.co/sites/default/files/news/3828/files/resumen_fedesarrollo_mme_final.pdf)
- La republica. (Agosto de 2008). *La republica*. Obtenido de La republica:  
<http://empresayeconomia.republica.com/comercio-exterior/reglas-del-comercio-internacional.html>
- Negocios responsables y seguros*. (2015). Obtenido de Negocios responsables y seguros: <http://negociosresponsablesysegueros.org/contrabando/clases-de-contrabando/>
- Oficina de las naciones contra la droga y el delito. (s.f.). *Oficina de las naciones contra la droga y el delito*. Obtenido de Oficina de las naciones contra la droga y el delito:  
[https://www.unodc.org/documents/counterfeit/FocusSheet/Counterfeit\\_focussheet\\_ES\\_HIRES.pdf](https://www.unodc.org/documents/counterfeit/FocusSheet/Counterfeit_focussheet_ES_HIRES.pdf)
- Ortega, J. R. (2013). *Dian*. Obtenido de Dian:  
[http://www.asobancaria.com/portal/page/portal/Eventos/eventos/XII\\_CONGRESO\\_PANAMERICANO/Tab5/Juan\\_Ricardo.pdf](http://www.asobancaria.com/portal/page/portal/Eventos/eventos/XII_CONGRESO_PANAMERICANO/Tab5/Juan_Ricardo.pdf)