



Prevención de Delitos de Comercio Internacional

CON VISIÓN DE NORMA BASC

Gaviria & Gaviria Agentes Nacionales de Aduana

BASC Es una certificación que promueve el comercio seguro a través del control y la seguridad en las operaciones. Uno de sus objetivos principales es prevenir que nuestras instalaciones y la mercancía de nuestros clientes se vean involucrados en actividades ilícitas como:



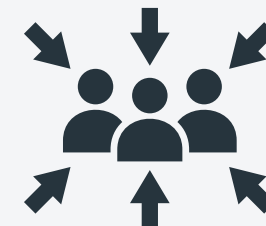
Corrupción



**Financiamiento del
terrorismo**



Lavado de activos



Conspiraciones interna

Es responsabilidad de la organización brindar a los colaboradores una comprensión clara sobre los delitos más comunes en los procesos aduaneros y de comercio internacional, incluyendo corrupción, soborno y lavado de activos, así como su impacto en la organización. También una introducción sobre la importancia de la prevención y la cultura ética.

Enfoque de seguridad



Esta presentación tiene como objetivo dar a conocer los principios básicos de prevención de crímenes en el comercio internacional, destacando la importancia de aplicar controles, buenas prácticas y una cultura de seguridad alineada con los estándares BASC, contribuyendo así a operaciones más seguras, confiables y transparentes.

El enfoque BASC se centra en las 3 amenazas de seguridad nucleares de la cadena logística

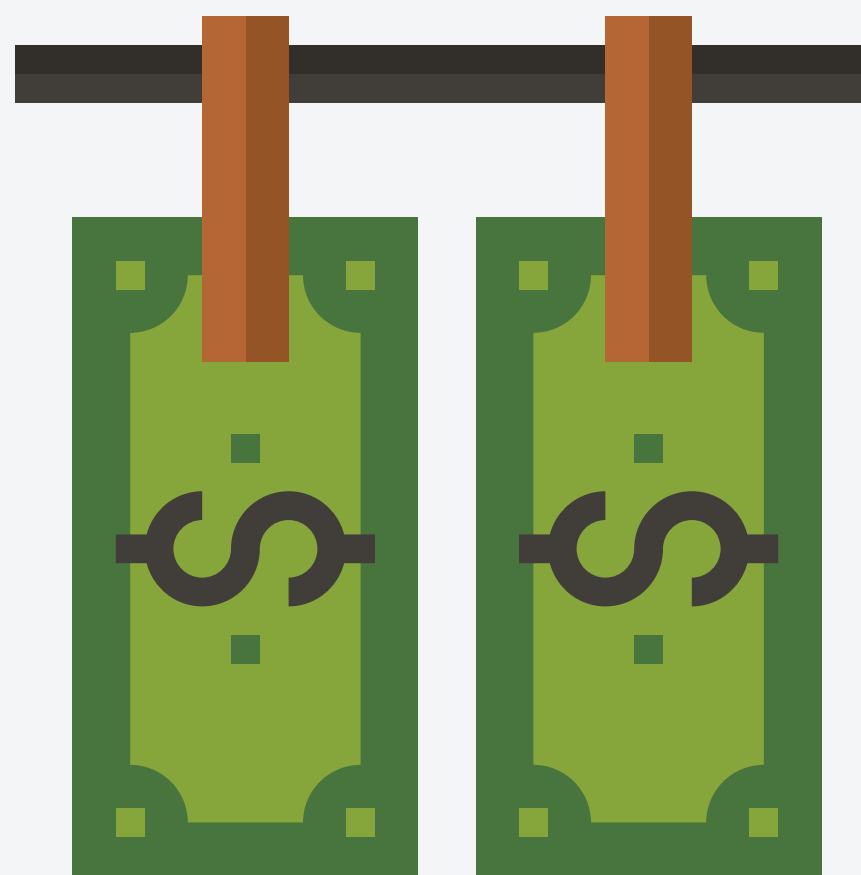


DELITOS NUCLEARES

NORMA BASC



A. Narcotráfico



**B. Lavado de
Activos (LA)**



**C. Financiamiento
al terrorismo (FT)**

NARCOTRÁFICO

DEFINICIÓN	RIESGO EN LA CADENA	CONTROL BASC
El narcotráfico es el tráfico ilícito transfronterizo de drogas y sustancias controladas, que incluye su producción, distribución, transporte y comercialización ilegal, ejecutado por redes del crimen organizado que utilizan rutas y métodos de ocultamiento en constante evolución	• Contaminación de cargas, contenedores o embalajes para ocultar drogas sin conocimiento de la empresa. • Infiltración de organizaciones criminales en procesos logísticos, portuarios, aduaneros o de transporte. • Manipulación de documentos de embarque (BL, AWB, manifiestos) para encubrir rutas, mercancías o consignatarios. • Uso de operadores, transitarios o personal interno corrupto para facilitar el movimiento de drogas. • Rutas y métodos de ocultamiento cambiantes, que dificultan la detección y aumentan la exposición del negocio.	• Conocimiento técnico del personal en Inspección de carga. Registro de inspecciones. • Monitoreo de proveedores, transportistas y socios de negocio (debida diligencia). • Protocolos estrictos de control documental: verificación de consistencia entre carga–documentos–ruta–destino. • Control de accesos y supervisión permanente a las instalaciones de la organización. • Capacitación continua del personal sobre narcotráfico, nuevas técnicas de ocultamiento y señales de alerta. • Canales internos de denuncia y análisis de incidentes sospechosos. • Trazabilidad completa de la cadena logística y uso de tecnologías (GPS, CCTV, monitoreo de rutas).

LAVADO DE ACTIVOS / BLANQUEO DE CAPITAL

DEFINICIÓN	RIESGOS EN LA CADENA	CONTROLES BASIC
El lavado de activos es el proceso mediante el cual se oculta o disfraza el origen ilícito de dinero o bienes provenientes de delitos, dándoles apariencia de legalidad dentro del sistema económico	• Uso de empresas legítimas como fachada para mover fondos ilícitos a través del comercio exterior. • Pagos, facturas o contratos manipulados para encubrir transferencias ilegales. • Comercio basado en lavado (TBML): manipulación de precios, cantidades o documentos de embarque para transferir valor ilícito. • Contaminación de operaciones logísticas, afectando reputación, certificaciones y continuidad de negocio. • Sobrefacturación (declarar un precio mayor para justificar entrada de dinero) o subfacturación de mercancías.	• Debida diligencia reforzada a clientes, proveedores, agentes y socios de negocio (KYC/Conozca a su Cliente). • Verificación documental: facturas, contratos, órdenes de compra, manifiestos, BL/AWB, coincidencia entre mercancía-valor-volumen. • Monitoreo de operaciones inusuales: pagos incongruentes, cambios inesperados en rutas o consignatarios. • Segregación de funciones y revisión independiente de operaciones sensibles. • Capacitación continua del personal sobre lavado de activos, TBML y señales de alerta. • Mecanismos de denuncia interna y análisis de incidentes.

FINANCIACIÓN AL TERRORISMO

DEFINICIÓN	RIESGO EN LA CADENA	CONTROL BASC
El financiamiento del terrorismo es la provisión, recaudación, movimiento o administración de fondos, directa o indirectamente, destinados a apoyar actos terroristas, terroristas individuales u organizaciones terroristas, incluso cuando el dinero proviene de fuentes lícitas o ilícitas.	• Uso de transacciones comerciales como fachada para mover fondos que apoyen actividades terroristas, incluyendo comercio legítimo manipulado. • Pagos, donaciones, reembolsos o contratos alterados para encubrir transferencias hacia organizaciones terroristas. • Infiltración en empresas logísticas y operadores del comercio exterior, aprovechando su acceso a redes internacionales. • Uso indebido de organizaciones sin fines de lucro (Fundaciones, asociaciones) para movilizar fondos o recursos logísticos en nombre de actividades terroristas. • Riesgo ampliado por delitos conexos como narcotráfico, contrabando, tráfico de armas o personas, utilizados como fuentes de financiamiento.	• Debida diligencia reforzada (KYC/KYTP) para clientes, proveedores, NPOs, aliados y terceros involucrados en pagos internacionales. • Monitoreo financiero y documental: revisión de incoherencias en montos, métodos de pago, rutas comerciales, beneficiarios finales y contratos. (Concordante con BASC y normativa LA/FT) • Evaluación de riesgos LA/FT en cada etapa de la operación y documentación completa del análisis (alineado con BASC V5 – gestión de riesgos) • Capacitación continua del personal en señales de alerta de financiamiento del terrorismo, tipologías FATF y exigencias regulatorias. • Revisión de antecedentes legales, operativos y financieros de asociados de negocio y personal crítico (incluido en las guías BASC). • Controles de acceso físico y documental, asegurando trazabilidad de mercancía, información y transacciones. • Implementación de políticas internas de prevención de LA/FT, código de ética y canales de denuncia internos

Otros Crímenes operativos



■ Otros crímenes operativos en la cadena logística (Enfoque BASC)

Además del lavado de activos, narcotráfico y financiación del terrorismo, la norma BASC exige que las empresas conozcan y prevengan otros crímenes operativos comunes que pueden afectar la seguridad de la cadena logística.

Estos delitos suelen aprovechar fallas en los controles, desconocimiento del personal o debilidades en los procesos, y pueden presentarse en distintas etapas del comercio internacional.

Conocer estos conceptos permite:

- Identificar señales de riesgo en las operaciones
- Prevenir el uso indebido de la cadena logística
- Proteger a la empresa, a sus clientes y a la carga
- Cumplir con los estándares de seguridad BASC

La prevención BASC no se limita a tres delitos; implica una visión integral de riesgos en toda la cadena logística.





CONTRABANDO

Ingreso o salida ilegal de mercancías sin cumplir requisitos aduaneros o sin pagar tributos.

SOBORNO

Ofrecimiento o solicitud de pagos indebidos para alterar decisiones en procesos aduaneros.

FALSIFICACIÓN DE DOCUMENTOS

Alteración de facturas, certificados, permisos o datos de valor, origen o descripción.

DELITOS OPERATIVOS COMUNES

EVACIÓ FISCAL

Subvaluación, falsa clasificación, manipulación documental para pagar menos impuestos.

TRÁFICO ILEGAL DE ARMAS

Transporte ilegal de armas de fuego, municiones o componentes para Armas de Destrucción Masiva (ADM).

CORRUPCIÓN

Abuso de poder para obtener beneficios personales o empresariales.

CAPACITACIÓN CONTINUA

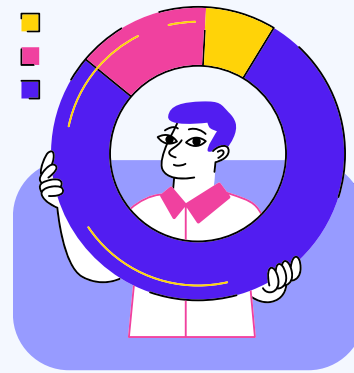
Incluir el enfoque de seguridad en el calendario de capacitaciones para tener conocimiento técnico sobre prevención de riesgos.



CONTROLES BASC PARA LA PREVENCIÓN DE RIESGOS

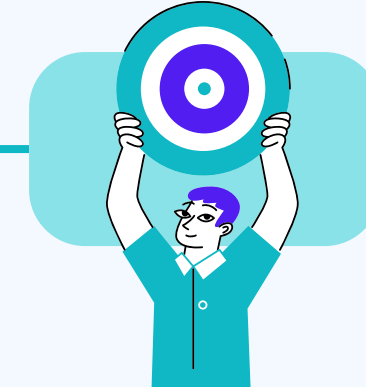
MEJORA CONTINUA

Enfoque de procesos documentados, De calidad (ISO) y de control de seguridad (BASC). Evaluación y medición de riesgos. Monitoreo continuo.



DEBIDAS DILIGENCIAS

Verificación de clientes, proveedores y socios para conocer su legalidad y nivel de riesgo.,



SEGURIDAD FISICA

Protección de instalaciones, carga, accesos y áreas sensibles para evitar pérdidas o manipulaciones indebidas.

CONTROL DEL PERSONAL

Procesos adecuados de selección, identificación y asignación de funciones críticas.



CONTROLES DOCUMENTALES

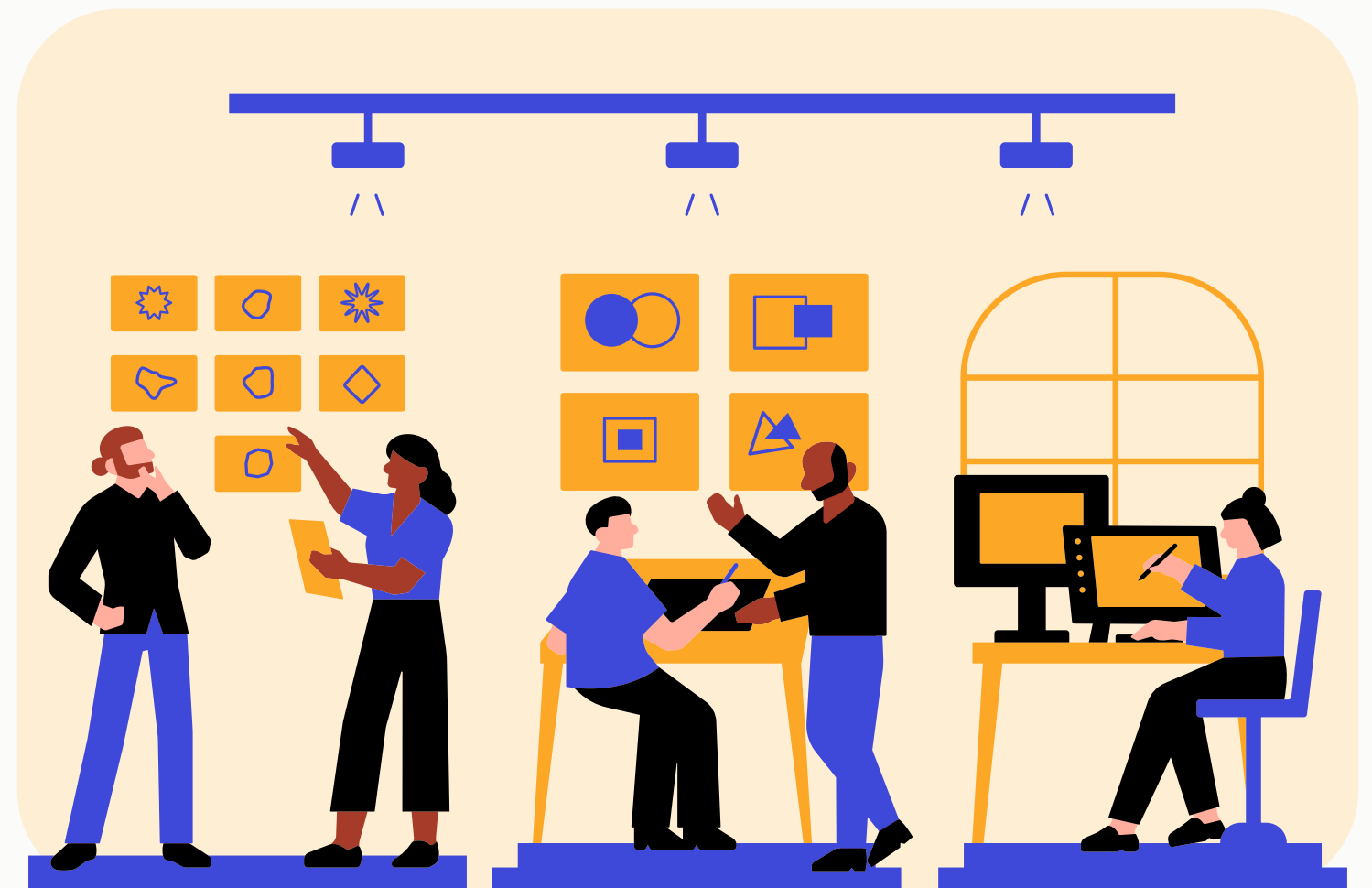
Revisión y validación de documentos comerciales y logísticos para evitar errores, fraudes o irregularidades.



Documentos y registros BASC

La norma BASC establece que las agencias de aduanas deben contar con documentos, manuales y registros que respalden la correcta ejecución de los despachos y la seguridad de la información.

Estos documentos permiten que el personal conozca qué hacer, cómo hacerlo y cómo actuar ante situaciones irregulares, además de servir como evidencia de cumplimiento ante auditorías y controles





DOCUMENTACIÓN INTERNA COMPETENTE

DOCUMENTOS, MANUALES,
REGISTROS BASC DE LA
ORGANIZACIÓN

- Las siglas se refieren a: Gestión Gerencial, Gestión de Seguridad, Recursos HUMANOS, Gestión Operativa . Teniendo en cuenta que el sistema es transversal, incluye toda la organización



CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA – POLITICA DE LA RESPONSABILIDAD SOCIAL – REGLAMENTO INTERNO

Lineamientos éticos y sociales que enfocados en políticas anti soborno, anti corrupción, de LA y FT



POLITICA DE SEGURIDAD

Visible, medible, accesible, conocida por todos los miembros de la organización.



PROCEDIMIENTO DE SEGURIDAD FÍSICA, DE LA INFORMACIÓN Y CIBERSEGURIDAD

Documento que establece el marco integral de seguridad que centraliza la gestión de riesgos y asegura el cumplimiento de la norma.



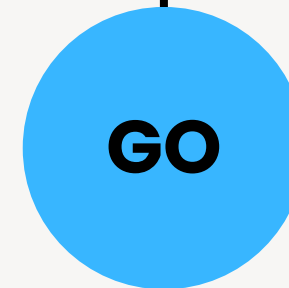
MANUAL DE SEGURIDAD

Establece la directiva y controles necesarios para garantizar que se cumple con las normativas de la norma BASC



MANUALES DE PROCEDIMIENTOS OPERATIVOS

Manuales de procedimientos de todos los regimenes, enfocando la operativa a la prevención de riesgos, seguridad de la documentación e identificando áreas críticas.



REGISTRO INCIDENCIAS DE SEGURIDAD

Formatos para informar errores, riesgos o situaciones inusuales.



COMPROMETIDOS CON LA SEGURIDAD

En la prevención de delitos en el comercio internacional, nuestra mayor fortaleza es la **experiencia y trayectoria** que nos respaldan como empresa, así como nuestro enfoque en el conocimiento técnico y en brindar una asesoría responsable y de calidad a nuestros clientes.

La implementación de la norma BASC representa la formalización de nuestro compromiso con la legalidad, la seguridad y las buenas prácticas en la cadena logística.

Esta presentación ha sido una introducción a conceptos que ya forman parte de nuestro trabajo diario. Continuaremos ampliando información y fortaleciendo conocimientos como parte de nuestro proceso de mejora continua.

Muchas gracias por su compromiso y participación.

