



16 de marzo de 2016

(16-1540)

Página: 1/2

**Comité de Prácticas Antidumping  
Grupo Informal sobre las  
Medidas contra la Elusión**

Original: inglés

## **PROCEDIMIENTO PARA LA INVESTIGACIÓN DE LAS ALEGACIONES DE EVASIÓN**

*Documento presentado por los Estados Unidos*

La siguiente comunicación, de fecha 15 de marzo de 2016, se distribuye a petición de la delegación de los Estados Unidos.

### **Antecedentes**

En el marco del Acuerdo relativo a la Aplicación del Artículo VI del Acuerdo General sobre Aranceles Aduaneros y Comercio de 1994 (Acuerdo Antidumping), los Miembros pueden aplicar derechos antidumping después de realizar una investigación si la autoridad competente constata que las importaciones objeto de dumping han causado o amenazan causar un daño importante a una rama de producción nacional. No obstante, los exportadores, los revendedores y/o los importadores pueden tratar de evadir la aplicación de esos derechos, lo que torna la medida ineficaz y permite que el dumping causante de daño continúe. Por otro lado, tal evasión de los derechos antidumping puede socavar la eficacia del Acuerdo Antidumping y erosionar la confianza en el sistema multilateral de comercio basado en normas.

En un documento anterior<sup>1</sup>, los Estados Unidos examinaron el acusado incremento de las actividades expresamente concebidas para evadir la aplicación de derechos antidumping. En el documento se mencionaba asimismo que, aunque quienes realizan tales actividades pueden enfrentarse a importantes sanciones civiles y penales de las autoridades aduaneras nacionales, la eficacia de las sanciones puede ser limitada.

### **Nuevas medidas de lucha contra la evasión**

En febrero de 2016, el Presidente Barack Obama firmó la Ley de facilitación del comercio y de aplicación de las normas comerciales de 2015, en la que se establece un nuevo mecanismo para luchar contra la evasión de derechos antidumping<sup>2</sup> y se fijan plazos para la investigación sobre alegaciones de este tipo.<sup>3</sup> Más concretamente, la Ley prevé procedimientos para investigar las alegaciones de evasión de órdenes de establecimiento de derechos antidumping, después de que el Comisario del Servicio de Aduanas y Protección de Fronteras (el Comisario) haya recibido una alegación y siempre que esta vaya acompañada de información que razonablemente tenga a su alcance la parte que haya presentado la alegación.

<sup>1</sup> "Servicios de evasión" de los derechos antidumping, documento G/ADP/IG/W/54 (de fecha 17 de marzo de 2015).

<sup>2</sup> Las disposiciones previstas en la nueva Ley se aplicarían también a la lucha contra la evasión de derechos compensatorios.

<sup>3</sup> El proceso de investigación en materia de evasión que se describe en el presente documento es diferente e independiente de cualquier otro procedimiento civil, penal o administrativo llevado a cabo por los Estados Unidos.

Una vez que se haya recibido una alegación adecuada, el Comisario iniciará una investigación si determina que la información aportada indica razonablemente que ha habido evasión. En el transcurso de la investigación, el Comisario puede recabar la información adicional necesaria para formular una determinación, por ejemplo enviando cuestionarios y realizando verificaciones. Si una parte sometida a la investigación no ha cooperado, al no hacer esa parte o persona todo lo posible por atender una solicitud de información, el Comisario puede, en el marco de la determinación, utilizar una inferencia que resulte desfavorable para los intereses de dicha parte o persona al escoger entre los hechos disponibles para formular dicha determinación.

Como medida provisional, si, sobre la base de la investigación, el Comisario determina que existen sospechas razonables de que se han introducido mercancías abarcadas<sup>4</sup> evadiendo derechos, debe suspender la liquidación de todas las importaciones no liquidadas de las mercancías abarcadas efectuadas a partir de la fecha de inicio de la investigación, diferir la liquidación de todas las importaciones no liquidadas efectuadas antes de la fecha de inicio de la investigación y adoptar las disposiciones adicionales que sean necesarias para proteger los ingresos públicos.

Si, a raíz de la investigación, el Comisario determina que se han introducido mercancías abarcadas evadiendo derechos, suspenderá la liquidación de las importaciones no liquidadas que sean objeto de la investigación y se hayan efectuado a partir de la fecha de inicio de tal investigación, mantendrá la suspensión de la liquidación ordenada en virtud de la determinación de existencia de sospechas razonables y prolongará el plazo de liquidación de las importaciones no liquidadas de mercancías abarcadas efectuadas antes de la fecha de inicio de la investigación.

Una persona respecto de la cual se determine que ha introducido mercancías abarcadas evadiendo derechos, o la parte interesada que haya presentado la alegación que dio lugar a la iniciación de la investigación conforme a lo dispuesto en la Ley, pueden interponer un recurso administrativo ante el Comisario y, posteriormente, solicitar una revisión judicial de la determinación.

Las disposiciones de esta nueva Ley surtirán efecto 180 días después de su promulgación (o sea, el 22 de agosto de 2016).

### **Una manera de solucionar un problema persistente**

Los Estados Unidos pretenden poner de relieve una posible solución al creciente problema de la evasión. Ahora bien, corresponderá a cada Miembro decidir qué métodos y procedimientos serán adecuados para él, de conformidad con los Acuerdos de la OMC. Cada Miembro debe abordar una serie de cuestiones para hallar un enfoque adecuado, como el proceso de la investigación en materia de evasión, las notificaciones apropiadas a las partes, los efectos de la determinación, la función de la autoridad competente, la posibilidad de adoptar medidas provisionales, las opciones relativas a la revisión administrativa o judicial y el modo en que los resultados de las investigaciones se divulgarán públicamente. Si bien no es una lista exhaustiva, estas son algunas de las principales cuestiones que se tuvieron en cuenta al elaborar la Ley estadounidense que finalmente fue promulgada.

Los Estados Unidos consideran que es útil que los Miembros expongan y examinen sus experiencias individuales en la concepción de procesos similares para solucionar el problema de la evasión, independientemente de que hayan sido adoptados o se estén contemplando. Tales intercambios arrojarán luz sobre los desafíos que plantea establecer un sistema de ese tipo, así como sobre las iniciativas en curso y las que podrían emprenderse. Esperamos con interés las reacciones y aportaciones de otros Miembros.

---

<sup>4</sup> Por "mercancías abarcadas" se entiende mercancías sujetas a una orden de establecimiento de un derecho antidumping o compensatorio.