

JORGE WITKER
LAURA HERNÁNDEZ

Régimen jurídico del comercio exterior de México

UNIVERSIDAD NACIONAL AUTÓNOMA DE MÉXICO



RÉGIMEN JURÍDICO DEL COMERCIO
EXTERIOR DE MÉXICO

INSTITUTO DE INVESTIGACIONES JURÍDICAS
Serie DOCTRINA JURÍDICA, Núm. 27

Cuidado de la edición y formación en computadora: Edith Cuautle Rodríguez

**JORGE WITKER
LAURA HERNÁNDEZ**

**RÉGIMEN JURÍDICO
DEL COMERCIO
EXTERIOR DE MÉXICO**



**UNIVERSIDAD NACIONAL AUTÓNOMA DE MÉXICO
MÉXICO, 2002**

Primera edición: 2000
Segunda edición: 2002

DR © 2002. Universidad Nacional Autónoma de México

INSTITUTO DE INVESTIGACIONES JURÍDICAS

Circuito Maestro Mario de la Cueva s/n
Ciudad de la Investigación en Humanidades
Ciudad Universitaria, 04510, México, D. F.

Impreso y hecho en México

ISBN 968-36-9773-9

CONTENIDO

Abreviaturas	1
Introducción	5

CAPÍTULO I INTRODUCCIÓN AL COMERCIO INTERNACIONAL

1. Conceptos	10
A. Comercio exterior y comercio internacional	10
B. Mundialización, globalización e internacionalización	12
C. Balanza de pagos	16
D. Competitividad	17
E. Proteccionismo y liberalismo	19
2. Objetos del comercio internacional contemporáneo	22
A. Bienes o mercancías	22
B. Los servicios e intangibles: nuevos objetos del comercio	25
C. Híbridos	28
3. Sujetos del comercio	28
A. Estado	28
B. Empresas	29
4. Escenarios económicos. Del multilateralismo GATT-OMC a los bloques regionales	32
A. Unión Europea (UE)	38
B. Mercado Común del Sur (MERCOSUR)	40
C. Asociación Latinoamericana de Integración (ALADI)	41

D. Área de Libre Comercio de las Américas (ALCA)	43
E. Foro de Cooperación Económica del Pacífico Asiático (APEC)	46
F. Organización para la Cooperación y Desarrollo Económico (OCDE)	47

CAPÍTULO II DEL GATT A LA OMC

1. Acuerdo General de Aranceles Aduaneros y Comercio (GATT)	51
A. Antecedentes y origen	51
B. Principios fundamentales	54
C. Contenido del GATT	57
D. Las rondas de negociaciones	60
E. Participación de México en el GATT	63
2. Organización Mundial del Comercio	67
A. Creación de la Organización Mundial del Comercio	67
B. Diferencias entre el GATT y la OMC	69
C. Estructura administrativa de la OMC	70
D. Países miembros, mecanismos de adhesión y toma de decisiones	75
E. Estructura jurídica de la OMC	79
F. Mecanismo de solución de controversias	84

CAPÍTULO III ACUERDOS PARA EL COMERCIO DE MERCANCIAS DE LA OMC

1. Acuerdos sobre el comercio de mercancías	88
A. Acuerdo General sobre Aranceles Aduaneros y Comercio (GATT, 1994)	89

B. Acuerdo sobre la Agricultura	91
C. Acuerdo sobre la Aplicación de Medidas Sanitarias y Fito-sanitarias	95
D. Acuerdo sobre los Textiles y Vestido	99
E. Acuerdo sobre Obstáculos Técnicos al Comercio	103
F. Acuerdo sobre las Medidas en Materia de Inversión Relacionadas con el Comercio (TRIMs, <i>Trade Related Investment Measures</i>)	106
G. Acuerdo Relativo a la Aplicación del Artículo VI del Acuerdo General sobre Aranceles Aduaneros y Comercio de 1994 . . .	107
H. Acuerdo Relativo a la Aplicación del Artículo VII del Acuerdo General sobre Aranceles Aduaneros y Comercio de 1994	112
I. Acuerdo sobre Inspección Previa a la Expedición	116
J. Acuerdo sobre Normas de Origen	117
K. Acuerdo sobre Procedimientos para el Trámite de Licencias de Importación	119
L. Acuerdo sobre Subvenciones y Medidas Compensatorias . .	121
M. Acuerdo sobre Salvaguardias	125
2. Acuerdo sobre los Aspectos de los Derechos de Propiedad Intelectual relacionados con el Comercio (ADPIC)	128
A. Derechos de autor y derechos conexos	129
B. Marcas de fábrica o de comercio	130
C. Dibujos y modelos industriales	130
D. Patentes	131
E. Esquemas de trazado (topografías) de los circuitos integrados	131
F. Protección de la información no divulgada	131
3. Entendimientos relativos a las normas y procedimientos por los que se rige la solución de diferencias	132
A. Primera etapa: consultas	133
B. Segunda etapa: grupos especiales	133

C. Apelaciones	135
4. Mecanismos de examen de las políticas comerciales	135
5. Programa incorporado de actividades	136
6. Correlación de los acuerdos multilaterales de la OMC con la legislación mexicana	140

CAPÍTULO IV
MARCO JURÍDICO DE LA COMERCIALIZACIÓN
INTERNACIONAL DE LOS SERVICIOS

1. Antecedentes	144
2. Temas relacionados con la comercialización internacional de servicios	145
A. Ventajas comparativas y ventajas competitivas	145
B. Externalización de los servicios	146
C. Clasificación	146
D. Principios	146
E. Formas de comercialización	147
F. Prácticas anticompetitivas	149
G. Regla de origen	150
H. Solución de controversias	150
3. Importancia político-jurídica	150
4. El Acuerdo General sobre el Comercio de Servicios (GATS)	151
A. Trato de nación más favorecida (artículo II)	155
B. Transparencia (artículo III)	155
C. Divulgación de la información confidencial (artículo III bis)	156
D. Participación creciente de los países en desarrollo (artículo IV)	156
E. Acceso a mercados (artículo XVI)	157
F. Trato nacional (artículo XVII)	158

G. Liberación progresiva (artículos XIX-XXI)	159
H. Compromisos específicos (artículo XIX)	160
5. Sectores y subsectores que se comercializan	161
A. Movimiento de personas físicas proveedoras de servicios en el marco del acuerdo	163
B. Servicios de transporte aéreo	163
C. Servicios financieros	164
D. Transporte marítimo	166
E. Telecomunicaciones	166
6. Regulación bilateral en los tratados de libre comercio suscritos por México	169
7. Asimilación de los compromisos internacionales en ordenamientos nacionales	170

CAPÍTULO V
TRATADOS DE LIBRE COMERCIO SUSCRITOS
POR MÉXICO

1. Tratado por el que se crea la Zona de Libre Comercio de América del Norte (TLCAN)	178
A. Alcance y cobertura	180
B. Disposiciones para el comercio de mercancías	183
C. Disposiciones para el comercio de servicios	190
D. Procedimientos de solución de controversias	197
E. Acuerdos sobre Cooperación Ambiental y Cooperación Laboral	198
2. Tratados de libre comercio suscritos por México con países latinoamericanos	200
A. Tratado de Libre Comercio del Grupo de los Tres: México-Venezuela-Colombia	201
B. Tratado de Libre Comercio México-Costa Rica	206
C. Tratado de Libre Comercio México-Bolivia	209

D. Tratado de Libre Comercio México-Nicaragua	212
E. Tratado de Libre Comercio México-Chile	215
F. Tratado de Libre Comercio México-El Salvador, Guatemala y Honduras	220
G. Acuerdo de Complementación Económica núm. 5, celebra- do entre México y Uruguay	224
3. Acuerdo de Asociación Económica, Concertación Política en- tre los Estados Unidos Mexicanos y la Comunidad Europea y sus Estados Miembros	228
A. Decisión del Consejo Conjunto	229
B. Decisión del Consejo Conjunto del Acuerdo Interno sobre Comercio y Cuestiones relacionadas con el Comercio entre México y la Comunidad Europea, núm. 2/2000	232
4. Tratado de Libre Comercio México-Israel	236
5. Negociaciones	239
Tratado de Libre Comercio entre México y los Estados de la Asociación Europea de Libre Comercio	240

CAPÍTULO VI LAS FUENTES JURÍDICAS INTERNAS

1. Marco jurídico constitucional	243
2. Legislación federal relacionada con el comercio exterior de mercancías	254
A. Ley de Comercio Exterior y su Reglamento	254
B. Ley Aduanera y su Reglamento	257
C. Ley del Impuesto General de Importación y Exportación . .	266
D. Plan Nacional de Desarrollo	270
3. Aspectos fiscales relacionados con la actividad del comercio internacional	273
A. Ley del Impuesto al Valor Agregado	274

B. Ley del IESPS	277
C. Ley Federal de Derechos	278
D. Código Fiscal de la Federación	279
E. Ley del Impuesto sobre la Renta	280
F. Reglas fiscales de carácter general	281
4. Leyes especiales relacionadas con el comercio exterior	281
A. Ley de Inversión Extranjera y su Reglamento	282
B. Ley Federal de Competencia Económica y su Reglamento	285
C. Ley de Propiedad Industrial y su Reglamento	289
D. Ley Federal sobre Metrología y Normalización y su Reglamento	292
E. Ley General del Equilibrio Ecológico y la Protección al Ambiente	293
F. Ley General de Salud	295
G. Ley Federal de Sanidad Vegetal	296
H. Ley Federal de Sanidad Animal	297
5. Regulación nacional de la comercialización de los servicios	298
6. Normas de la OMC	301

CAPÍTULO VII IMPORTACIÓN Y EXPORTACIÓN EN MÉXICO

1. Importaciones	303
A. Concepto	303
B. Regímenes de importación	304
C. Documentos y trámites de importación	309
D. Regulaciones arancelarias	315
E. Restricciones no arancelarias	320
F. Financiamiento a las importaciones	322
2. Exportaciones	324
A. Concepto	324

B. Regímenes de exportación	325
C. Regulaciones arancelarias	328
D. Regulaciones no arancelarias	328
E. Promoción de exportaciones	329
F. Programas de fomento	332
G. Programas de promoción sectorial (PROSEC)	349
H. Apoyos financieros a los exportadores	353
3. Actividades de comercio exterior realizadas en la franja y región fronteriza	358
A. Concepto de franja y región fronteriza	358
B. Régimen jurídico aplicable a la franja y región fronteriza	359
C. Régimen legal de la industria maquiladora	362
D. Programa de Fomento y Operación de la Industria Maquiladora	366
E. Evaluación del desempeño de las maquiladoras	375

CAPÍTULO VIII

ORGANISMOS DE CONTROL Y APOYO AL COMERCIO EXTERIOR

1. Organismos públicos centralizados	379
A. Secretaría de Economía	380
B. Secretaría de Hacienda y Crédito Público	388
C. Secretaría de Salud	397
D. Secretaría de Comunicaciones y Transportes	399
E. Secretaría de Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación	402
F. Secretaría del Medio Ambiente y Recursos Naturales	403
G. Secretaría de Relaciones Exteriores	404
2. Organismos públicos descentralizados	409
A. Banco Nacional de Comercio Exterior (BANCOMEXT)	409

B. Banco de México	414
3. Organismos del sector privado	415
A. Asociación Nacional de Importadores y Exportadores de la República Mexicana (ANIERM)	415
B. Consejo Empresarial para Asuntos Internacionales (CE- MAI)	416
C. Coordinadora de Organizaciones Empresariales de Comercio Exterior (COECE)	417
4. Comisiones competentes en materia de comercio exterior . . .	419
A. Comisión para la Protección del Comercio Exterior de Mé- xico (COMPROMEX)	419
B. Comisión de Comercio Exterior	423
C. Comisión Mixta para la Promoción de las Exportaciones (COMPEX)	424
D. Sistema Nacional de Promoción Externa (SINPEX)	427

CAPÍTULO IX
SISTEMA NACIONAL DE DEFENSA CONTRA
PRÁCTICAS DESLEALES DE COMERCIO
INTERNACIONAL

1. Introducción	431
2. Ordenamientos internacionales	432
3. La regulación en materia de prácticas desleales en México . . .	433
4. Prácticas desleales de comercio internacional	434
A. <i>Dumping</i>	435
B. Subvenciones	442
5. Medidas de salvaguardia	443
6. Cuota compensatoria	445

7. Procedimiento aplicable	446
A. Autoridades que participan	446
B. Inicio de la investigación	447
C. Inaplicabilidad de la Ley Federal de Procedimiento Administrativo	453
8. Recursos existentes en la legislación nacional	454
A. Recurso de revocación	454
B. Juicio de nulidad	455
C. Juicio de amparo	456
9. Mecanismos alternativos de solución de controversias (establecidos en tratados internacionales)	456
A. Capítulo XIX del Tratado de Libre Comercio de América del Norte	457
B. Procedimiento de revisión ante un panel	460
 Anexo I	
Decretos de los programas de fomento de exportación	465
 Anexo II	
Formularios de solicitudes relativos al comercio exterior	561
 Anexo III	
Terminos de Compraventa Internacional	615
 Bibliografía	629

Régimen jurídico del comercio exterior de México, segunda edición, editado por el Instituto de Investigaciones Jurídicas de la UNAM, se terminó de imprimir el 10 de enero de 2002 en los talleres de Editorial y Litografía Regina de los Ángeles, S. A. En esta edición se empleó papel cultural 70 x 95 de 50 kgs. para las páginas interiores y cartulina couché de 162 kgs. para los forros; consta de 2,000 ejemplares.