­

**TIPIFICACIÓN INFRACCIONES**

**DESPACHADORES, APODERADOS ESPECIALES Y LOS AUXIIARES QUE TENGAN REGISTRADOS O HAYAN DEBIDO REGISTRAR ANTE LA ADUANA.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **INFRACCIONES MENOS GRAVES** | **Normativa**  **Artículo 202 O.A.** |
| **1** | Mantener los archivos en lugares no autorizados por el Servicio. | 201 N° 8 e) |
| **2** | Incumplir cualquiera obligación o deber establecido en la Resolución Exenta N° 4322, de 2014, que no revista el carácter de grave o muy grave conforme a la presente tipificación. | 201 N° 4 |
| **3** | No remitir para la autorización del Director Nacional, el proyecto de escritura social de la Agencia de Aduana, su prórroga o su modificación. | 198 inciso 6° |
| **4** | No mantener su patente municipal al día. | 201 N° 8 a) |
| **5** | Incumplir cualquiera disposición de la Ordenanza, reglamento o instrucciones dictadas por el/la Director/a del Servicio de Aduanas - en uso de las atribuciones contenidas en el artículo 4° de la Ley Orgánica del Servicio-, que tengan por objeto una medida de orden, fiscalización o actuación para la buena marcha del servicio. La infracción podrá ser grave, menos grave o muy grave dependiendo de la importancia de la disposición, reglamento o instrucción infringida. | OA  reglamentos  instrucciones |
|  | **INFRACCIONES GRAVES** |  |
| **6** | Incumplir alguna exigencia de visación, control y de las normas de comercio exterior que emanen del Servicio, que no sea constitutiva de una infracción muy grave, conforme a la presente tipificación. | 78 |
| **7** | No conservar los documentos de base del despacho por un plazo de 5 años. | 7; 78 inc. 3°; 201 N° 3 |
| **8** | Actuar en la tramitación de un despacho sin mandato vigente, en alguna de las formas exigidas. | 197 Resolución Ex 5739, de 2017 |
| **9** | No llevar contabilidad completa, conforme con las normas tributarias, aduaneras y comerciales pertinentes. | 201 N° 2 |
| **10** | No conservar los documentos contables por un plazo de 5 años. | 201 N° 3 |
| **11** | No velar por la correcta conducta y desempeño de sus auxiliares, ni adoptar las medidas adecuadas que aseguren la permanente corrección de sus procedimientos y actuaciones. | 201 N°7 |
| **12** | No destinar a su objeto los fondos que le hayan provisto sus mandantes. | 201 N° 8 b) |
| **13** | No ocuparse en forma diligente y personal de las actividades propias de su cargo. | 201 N° 8 e) |
| **14** | Comportarse de manera incorrecta con sus mandantes. | 202 N° 6 |
| **15** | Confeccionar el documento de destinación aduanera incorrectamente, en relación a la descripción, clasificación, valoración y origen de las mercancías, de manera reiterada. Para este solo efecto, se entenderá que existe reiteración, cuando el total de las destinaciones erradas representen más del 5% del total de las destinaciones tramitadas durante los últimos 3 años. | 78; 84 |
| **16** | Incumplir cualquier otro deber propio de su cargo, que no sea calificado de menos grave o muy grave por el Director Nacional de Aduanas. | 202 N° 8 |
| **17** | Incumplir cualquiera disposición de la Ordenanza, reglamento o instrucciones dictadas por el/la Director/a del Servicio de Aduanas - en uso de las atribuciones contenidas en el artículo 4° de la Ley Orgánica del Servicio-, que tengan por objeto una medida de orden, fiscalización o actuación para la buena marcha del servicio. La infracción podrá ser grave, menos grave o muy grave dependiendo de la importancia de la disposición, reglamento o instrucción infringida. | OA  reglamentos  instrucciones |
| **18** | No presentar la carpeta de despacho para la revisión documental dispuesta por el Servicio. | 84 |
| **19** | No remitir para la aprobación del Director Nacional, el proyecto de convención o sociedad para prestación de servicios a terceros en que tenga interés un Agente de Aduana y que se relacione, directa o indirectamente, con sus actividades de tal. | 198 inciso 8° |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **INFRACCIONES MUY GRAVES** |  |
| **20** | No cumplir con el aforo dispuesto por el Servicio. | 78; 84 |
| **21** | No cumplir con el examen físico dispuesto por el Servicio. | 78; 84 |
| **22** | Incumplir reiteradamente la obligación de entregar la carpeta del despacho para la revisión documental dispuesta por el Servicio, en un acto de fiscalización a posteriori. Para este solo efecto, se entenderá que existe reiteración, si no se entregasen 3 o más carpetas dentro de los últimos 12 meses contados desde la última solicitud. | 78; 84 |
| **23** | No mantener vigentes las cauciones exigidas, por un periodo. | 196; 201 N° 6; 205 |
| **24** | Incurrir en cualquiera de las conductas descritas en los numerales 1 a 7 del inciso 4° del artículo 202 de la Ordenanza de Aduanas. | 202 inciso 4° |
| **25** | Incurrir en alguna de las causales contempladas en los numerales 1 a 3 del inciso 5° del artículo 202 de la Ordenanza de Aduanas | 202 inciso 5° |
| **26** | Impedir u obstaculizar el ejercicio de las facultades fiscalizadoras del Servicio. | 23 inciso 1° DFL 329, de 1979 |
| **27** | Incumplir cualquiera disposición de la Ordenanza, reglamento o instrucciones dictadas por el/la Director/a del Servicio de Aduanas - en uso de las atribuciones contenidas en el artículo 4° de la Ley Orgánica del Servicio-, que tengan por objeto una medida de orden, fiscalización o actuación para la buena marcha del servicio. La infracción podrá ser grave, menos grave o muy grave dependiendo de la importancia de la disposición, reglamento o instrucción infringida. | OA  reglamentos  instrucciones |

|  |
| --- |
| **TABLA SEGÚN EL TIPO DE INFRACCIÓN** |
| **MENOS GRAVES** DESDE AMONESTACIÓN VERBAL  HASTA MULTA DE 5 UTM |
| **GRAVES** DESDE MULTA DE 6 UTM  HASTA 15 UTM |
| **MUY GRAVES** DESDE MULTA DE 16 a 25 UTM y/o SUSPENSIÓN o   CANCELACIÓN |

|  |  |
| --- | --- |
|  | **CRITERIOS DE APLICACIÓN DE LAS MEDIDAS DISCIPLINARIAS** |
| **1** | Tratándose de una sola infracción, se aplicará la medida según el tipo de infracción, conforme a la Tabla precedente, la que podrá recorrerse en toda su extensión. |
| **2** | Para la determinación de la medida a aplicar, se considerarán las circunstancias que puedan atenuar o agravar la sanción, pero siempre dentro del rango que establece la Tabla indicada. Si solo existiese una circunstancia atenuante, no se podrá aplicar el máximo de la medida dispuesta para el tipo de infracción, ni imponerse la mínima, de existir una circunstancia agravante. |
| **3** | Existiendo circunstancias atenuantes y agravantes, ellas se compensarán, y conforme a su resultado se aplicará lo dispuesto en el numeral anterior. Si el número de circunstancias agravantes y atenuantes fuese el mismo, no se aumentará ni rebajará la medida a aplicar. |
| **4** | Se considerarán circunstancias atenuantes:  1.- Cooperación eficaz del infractor. Se entenderá que existe cooperación eficaz cuando el infractor proporcione información o antecedentes, dentro del procedimiento disciplinario, que revista real utilidad respecto del esclarecimiento de los hechos y responsabilidad investigados.  2.- Conducta posterior del infractor. Se entenderá que se configura esta atenuante cuando el infractor, antes de la dictación de la resolución que pone fin al procedimiento disciplinario, acredite haber adoptado las medidas correctivas necesarias para dar solución a las irregularidades observadas, o destinadas a reducir o eliminar sus efectos. Esta atenuante no se aplicará en caso de reiteración de la misma conducta.  3.- Auto denuncio. Se entenderá que se configura esta atenuante cuando el infractor denuncie su falta ante el Servicio, antes de que éste hubiese iniciado cualquier procedimiento de fiscalización referido al mismo hecho.  4.- No haber sido sancionado durante los últimos 3 años con una medida disciplinaria firme. |
| **5** | Se considerarán circunstancias agravantes:  1.- Intencionalidad en la comisión de la infracción, esto es, la determinación de voluntad dirigida al incumplimiento de un deber, obligación o prohibición.  2.-Reincidencia: Haber sido sancionado durante los últimos 3 años con una medida disciplinaria firme. |
| **6** | Tratándose de dos o más infracciones de distinta naturaleza, se aplicará la tabla correspondiente a la infracción que sea más grave. |
| **7** | Tratándose de dos o más infracciones, de la misma clasificación, se aplicará la sanción de multa de su límite medio a superior. Aplica a infracciones calificadas de menos graves y graves. |
| **8** | Tratándose de dos o más infracciones calificadas de muy graves, se podrá aplicar la medida de multa de 25 UTM, de suspensión o de cancelación. |
| **9** | Los incumplimientos no descritos precedentemente, serán sancionados de acuerdo a las medidas dispuestas en la ley, de conformidad a la gravedad de los hechos. |