



**Universidad Laica VICENTE ROCAFUERTE de Guayaquil**  
**FACULTAD DE ADMINISTRACIÓN**  
**CARRERA DE COMERCIO EXTERIOR**

**PROYECTO DE INVESTIGACIÓN**  
**PREVIO A LA OBTENCIÓN DEL TÍTULO DE LICENCIADO EN**  
**COMERCIO EXTERIOR**

**TEMA**

**“ANÁLISIS DEL IMPACTO DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL SGCS**  
**(SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL Y SEGURIDAD)**  
**CERTIFICACIÓN BASC (BUSINESS ALLIANCE SECURITY**  
**COMMERCE) EN LA EMPRESA FARLETZA S.A.”**

**Tutor**

**MSC. VÍCTOR ALBERTO VACA FRANCO**

**Autores**

**SHIRLEY YADIRA PONCE CEREZO**

**JESSICA ALEJANDRINA SUÁREZ ALVARADO**

**Guayaquil, 2016**



## **REPOSITARIO NACIONAL EN CIENCIA Y TECNOLOGÍA**

### **FICHA DE REGISTRO DE TESIS**

**TITULO Y SUBTITULO:**

**“ANÁLISIS DEL IMPACTO DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL SGCS (SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL Y SEGURIDAD) CERTIFICACIÓN BASC (BUSINESS ALLIANCE SECURITY COMMERCE) EN LA EMPRESA FARLETZA S.A.”**

**AUTOR/ES:**

**SHIRLEY YADIRA PONCE CEREZO  
JESSICA ALEJANDRINA SUÁREZ  
ALVARADO**

**REVISORES:**

**MSC VÍCTOR ALBERTO VACA FRANCO**

**INSTITUCIÓN:**

**UNIVERSIDAD LAICA VICENTE  
ROCAFUERTE DE GUAYAQUIL**

**FACULTAD:**

**ADMINISTRACIÓN**

**CARRERA:**

**CARRERA DE COMERCIO EXTERIOR**

**FECHA DE PUBLICACIÓN:**

**N. DE PAGS:**

156

**ÁREAS TEMÁTICAS:**

**PALABRAS CLAVE:**

**ANÁLISIS, SISTEMA, GESTIÓN, CONTROL, SEGURIDAD, BUSINESS, ALLIANCE Y COMMERCE**

**RESUMEN:**

Farletza S.A., con la finalidad de extender su cadena logística y servicios en general crea dentro de la organización el departamento de Exportaciones. En el año 2013 solicitó a BASC capítulo Ecuador los requisitos y lineamientos para poder aplicar a una obtención para la certificación internacional.

Es así que siguiendo las directrices proporcionadas por BASC Ecuador, Farletza S.A. empieza a implementar el Sistema de Gestión Control y Seguridad (SGCS).

Luego de esta implementación la empresa obtuvo un giro de noventa grados y empezó a evidenciarlo en varios aspectos dentro de la misma tales como:

La filosofía Organizacional (Misión – Visión);

Generar una política de Seguridad combinada con el ámbito de Salud Ocupacional;

Elaborar manuales específicos;

Establecer procedimientos establecidos por cada área que contaba la empresa;

Realizar periódicamente reuniones gerenciales;

Mantener un equipo auditor capacitado por BASC;

Efectuar auditorías internas;

Disponer de un presupuesto para Seguridad;

Planes de capacitación;

Establecer indicadores de gestión;

Objetivos Organizacionales que deben ser medibles y tener fechas de cumplimiento;

Generar políticas para los asociados de negocios tales como análisis financieros, crediticios, etc.;

Realizar simulacros para afrontar los riesgos a los que está expuesta la organización;

Orientarse hacia la mejora continua en términos generales.

Todas estas implementaciones fueron un proceso arduo que tomó aproximadamente un año, requisitos fundamentales para que se le realice la auditoría para la certificación BASC por primera vez.

Luego de este gran paso, lo que la norma BASC exige a todos sus integrantes es que se trabaje en la mejora continua y es así que Farletza S.A. ha trabajado arduamente en todos estos aspectos, mejorándolos, actualizándolos, brindando seguridad y bienestar a sus clientes y a sus recursos como es el talento humano de la empresa.

A pesar de la repercusión positiva que ha tenido la certificación BASC en Farletza S.A., han transcurrido dos años, y no existen cifras ni informaciones acerca de la medición del impacto de la implementación BASC en la empresa.

<p>Tampoco se han iniciado estudios para determinar la afectación que ha tenido el mismo en la imagen de la empresa, en el ámbito operacional y comercial. Es por ello que el presente trabajo tiene como propósito analizar los factores que guardan relación con la implementación del Sistema de Gestión de control y seguridad (SGCS) Business Alliance Security Commerce (BASC) en la empresa Farletza S.A., y determinar qué impacto han tenido en la citada empresa.</p> <p>Palabras claves: Análisis, Sistema, Gestión, Control, Seguridad, Business, Alliance y Commerce.</p>		
N. DE REGISTRO (en base de datos):	N. DE CLASIFICACIÓN:	
DIRECCIÓN URL (tesis en la web):		
ADJUNTO URL (tesis en la web):		
ADJUNTO PDF:	SI <input checked="" type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
CONTACTO CON AUTORES/ES:	Teléfono:	E-mail:
<b>SHIRLEY YADIRA PONCE CEREZO</b>	0991838273	yadira@farletza.com.ec
<b>JESSICA ALEJANDRINA SUÁREZ ALVARADO</b>	0939446976	jessicasuarezalvarado@gmail.com
CONTACTO EN LA INSTITUCIÓN:	<p>MSC. ROSA HINOJOSA DE LEIMBERG, DECANA</p> <p>Teléfono: 2596500 EXT. 201 DECANATO</p> <p>E-mail: rhinojosal@ulvr.edu.ec</p> <p>MSC. JESSICA AROCA CLAVIJO DIRECTOR DE LA CARRERA</p> <p>Teléfono: 2596500 EXT. 264</p> <p>E-mail: jarocac@ulvr.edu.ec</p>	

**Quito:** Av. Whymper E7-37 y Alpallana, edificio Delfos, teléfonos (593-2) 2505660/ 1; y en la Av. 9 de octubre 624 y carrión, Edificio Prometeo, teléfonos 2569898/ 9. Fax: (593 2) 2509054

## **DECLARACIÓN DE AUTORÍA Y CESIÓN DE DERECHOS PATRIMONIALES**

Las estudiantes/egresadas SHIRLEY YADIRA PONCE CEREZO y JESSICA ALEJANDRINA SUÁREZ ALVARADO, declaramos bajo juramento, que la autoría del presente trabajo de investigación, corresponde totalmente a las suscritas y nos responsabilizamos con los criterios y opiniones científicas que en el mismo se declaran, como producto de la investigación realizada.

De la misma forma, cedemos nuestros derechos patrimoniales y de titularidad a la Universidad Laica VICENTE ROCAFUERTE de Guayaquil, según lo establece la Ley de Propiedad Intelectual del Ecuador.

Este proyecto se ha ejecutado con el propósito de estudiar el tema:

“ANÁLISIS DEL IMPACTO DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL SGCS (SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL Y SEGURIDAD) CERTIFICACIÓN BASC (BUSINESS ALLIANCE SECURITY COMMERCE) EN LA EMPRESA FARLETZA S.A.”

Autoras:

---

SHIRLEY YADIRA PONCE CEREZO

C.I.0916657935

---

JESSICA ALEJANDRINA SUÁREZ ALVARADO

C.I. 0919098376

## **CERTIFICACIÓN DE ACEPTACIÓN DEL TUTOR**

En mi calidad de Tutor del Proyecto de Investigación “ANÁLISIS DEL IMPACTO DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL SGCS (SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL Y SEGURIDAD) CERTIFICACIÓN BASC (BUSINESS ALLIANCE SECURITY COMMERCE) EN LA EMPRESA FARLETZA S.A.”, nombrado por el Consejo Directivo de la Facultad de Administración de la Universidad Laica VICENTE ROCAFUERTE de Guayaquil.

### **CERTIFICO:**

Haber dirigido, revisado y analizado en todas sus partes el Proyecto de Investigación titulado: “ANÁLISIS DEL IMPACTO DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL SGCS (SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL Y SEGURIDAD) CERTIFICACIÓN BASC (BUSINESS ALLIANCE SECURITY COMMERCE) EN LA EMPRESA FARLETZA S.A.”, presentado por las estudiantes SHIRLEY YADIRA PONCE CEREZO y JESSICA ALEJANDRINA SUÁREZ ALVARADO como requisito previo a la aprobación de la investigación para optar al Título de LICENCIADO EN COMERCIO EXTERIOR, encontrándose apto para su sustentación.

Firma:

---

**MSC VÍCTOR ALBERTO VACA FRANCO**

**C.I. 0918067075**

# CERTIFICADO DE ANTIPLAGIO



## Urkund Analysis Result

**Analysed Document:** 18 Correccion de tesis julio 15del 2016.doc (D21116376)  
**Submitted:** 2016-07-19 06:07:00  
**Submitted By:** victor.vaca@cu.ucsg.edu.ec  
**Significance:** 4 %

### Sources included in the report:

CONSOLIDACIÓN DE CARGAS MARÍTIMAS DE EXPORTACIÓN Y SU INFLUENCIA EN LA  
COMPETITIVIDAD DE LAS PYMES.docx (D20247382)  
TESIS JESSICA OSTAIZA V1.docx (D15867618)  
PROYECTO MASTERFREIGHT.docx (D11412119)  
[http://www.aduana.gob.ec/archivos/Boletines/2016/CUESTIONARIO%20AUXILIARES%  
20CONSOLIDADORAS.pdf](http://www.aduana.gob.ec/archivos/Boletines/2016/CUESTIONARIO%20AUXILIARES%20CONSOLIDADORAS.pdf)  
<http://www.basc-guayaquil.org/wp-content/themes/Crevision/files/BASC05.pdf>  
<http://basc-guayaquil.org/certificacion/>

### Instances where selected sources appear:

## **AGRADECIMIENTO**

Agradezco a Dios por su ayuda y su amor, a mi mamá por su paciencia tolerancia y amor, a mis hijos que son un regalo de Dios para mi vida.

SHIRLEY YADIRA PONCE CEREZO

Agradezco a Dios todopoderoso por su infinito amor, bondad y por haber estado conmigo en los momentos en que más lo necesitaba, por regalarme salud, fortaleza, habilidad para retener lo aprendido, responsabilidad y sabiduría, por haberme permitido terminar un escalón más de mis metas y porque tengo la confianza que siempre va a estar a mi lado. Asimismo, a mis padres por todas las cosas grandes y pequeñas que hicieron por mí, el esfuerzo, sacrificio, dedicación que día a día, me inspiraron a buscar llegar a este peldaño y por su constante apoyo a mis tomas de decisiones sean estas buenas o malas, también por la oportunidad de tener una gran amiga, gran persona y ser humano que me dio la mano y me dijo que si se podía Maricela Basurto, también a mi hermana Ruth Suárez y mis cuatro hermanos de sangre y a todos mis hermanos en la fe que pidieron en sus rogativas por la realización de este sueño y me ayudaron como Jair Morla. Agradezco a mi prestigiosa universidad por ayudarme a forjar un futuro para mi vida.

JESSICA ALEJANDRINA SUÁREZ ALVARADO



## **DEDICATORÍA**

Dedico este trabajo de investigación a Dios y a mis hijos y mi querida madre que fueron la fuente de mi inspiración.

SHIRLEY YADIRA PONCE CEREZO

Este trabajo de investigación se lo dedico con todo mi corazón a mis padres y mis hermanos de sangre, es de sumo gozo saber que tanto esfuerzo de su parte hoy está rindiendo sus frutos, dedico este trabajo a Dios y a cada una de las personas que amo en mi vida, sin olvidar a ese gran grupo humano de docentes de la Universidad Laica Vicente Rocafuerte de Guayaquil, que se esforzaron en alinearme a la meta y que contribuyeron con sus conocimientos para llegar a la misma.

JESSICA ALEJANDRINA SUÁREZ ALVARADO

## ÍNDICE GENERAL

<i>FICHA DE REGISTRO DE TESIS</i> .....	<i>II</i>
<i>DECLARACIÓN DE AUTORÍA:</i> .....	<i>V</i>
<i>CERTIFICACION DE ACEPTACIÓN DEL TUTOR</i> .....	<i>VI</i>
<i>CERTIFICADO DE ANTIPLAGIO</i> .....	<i>VII</i>
<i>AGRADECIMIENTO</i> .....	<i>XIVIII</i>
<i>DEDICATORIA</i> .....	<i>XVIX</i>
<i>ÍNDICE GENERAL</i> .....	<i>X</i>
<i>ÍNDICE FIGURAS</i> .....	<i>XIII</i>
<i>ÍNDICE TABLAS</i> .....	<i>XIV</i>
<i>RESUMEN</i> .....	<i>XVI</i>
<i>INTRODUCCIÓN</i> .....	<i>18</i>
<b><i>CAPÍTULO 1</i></b> .....	<b><i>20</i></b>
<i>DISEÑO DE LA INVESTIGACIÓN</i> .....	<i>20</i>
<i>1.1.EL PROBLEMA</i> .....	<i>20</i>
<i>1.2.PLANTEAMIENTO DEL PROBLEMA</i> .....	<i>20</i>
<i>1.3.FORMULACIÓN DEL PROBLEMA</i> .....	<i>22</i>
<i>1.4.SISTEMATIZACIÓN DEL PROBLEMA</i> .....	<i>22</i>
<i>1.5.JUSTIFICACIÓN DE LA INVESTIGACIÓN</i> .....	<i>23</i>
<i>1.6.OBJETIVO GENERAL</i> .....	<i>24</i>
<i>1.7.OBJETIVOS ESPECÍFICOS</i> .....	<i>24</i>
<i>1.8.DELIMITACIÓN O ALCANCE</i> .....	<i>24</i>
<i>1.9.HIPÓTISIS DE LA INVESTIGACIÓN</i> .....	<i>25</i>
<b><i>CAPÍTULO 2</i></b> .....	<b><i>26</i></b>
<i>MARCO TEÓRICO</i> .....	<i>26</i>
<i>2.1. ANTECEDENTES</i> .....	<i>26</i>
<i>2.1.1.LA ORGANIZACIÓN Y SU ACTIVIDAD</i> .....	<i>26</i>
<i>2.1.2.ACTIVIDAD ECONÓMICA DE FARLETZA</i> .....	<i>30</i>
<i>2.1.3.OPERATIVIDAD DE FARLETZA</i> .....	<i>31</i>
<i>2.2. BASES TEÓRICAS</i> .....	<i>31</i>
<i>2.2.1.COMERCIO EXTERIOR</i> .....	<i>31</i>

2.2.2.EVOLUCIÓN DE LAS EXPORTACIONES.....	32
2.2.3.PRINCIPALES DESTINOS DE EXPORTACIÓN.....	33
2.2.4.ANÁLISIS FINANCIERO.....	36
2.2.5.LOGÍSTICA DE IMPORTACIÓN Y EXPORTACIÓN.....	37
2.2.6.BASC – Business Alliance for Secure Commerce.....	38
2.3.MARCO CONCEPTUAL.....	58
2.3.1.UN SISTEMA DE GESTIÓN CONTROL Y SEGURIDAD (SGCS).....	58
2.3.2.UNA CERTIFICACIÓN.....	59
2.3.3.ACTIVIDADES ILÍCITAS.....	59
2.3.4.NARCOTRÁFICO.....	59
2.3.5.COTRABANDO.....	59
2.3.6.LAVADO DE ACTIVO.....	60
2.3.7.INDICADORES.....	60
2.3.8.INDICADORES OPERACIONALES.....	60
2.3.9.MASTER BILL OF LADING.....	60
2.3.10.HOUSE BILL OF LADING.....	61
2.4.MARCO LEGAL.....	62
2.4.1.REQUERIMIENTOS.....	62
2.4.2.COPCI.....	71
<b>CAPÍTULO 3.....</b>	<b>73</b>
3.1.METODOLOGÍA.....	73
3.1.1.TIPO DE INVESTIGACIÓN: EXPLORATORIA.....	73
3.1.2.ENFOQUE DE LA INVESTIGACIÓN.....	73
3.1.3.TÉCNICAS DE LA INVESTIGACIÓN.....	76
3.2.VARIABLES.....	84
3.3.POBLACIÓN Y MUESTRA.....	84
3.4.RESULTADOS DE LA INVESTIGACIÓN.....	84
3.4.1.RESULTADOS DE LA INVESTIGACIÓN A CONSOLIDADORAS DE CARGA CON CERRTIFICACIÓN BASC.....	85
3.4.2.RESULTADOS DE INVESTIGACIÓN AL PERSONAL DE LA COMPAÑÍA FARLETZA.....	90
3.4.3.RESULTADOS DE INVESTIGACIÓN A LOS CLIENTES DE LA COMPAÑÍA FARLETZA.....	102

3.5.ESTADOS FINANCIEROS.....	109
3.5.1.ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.....	109
3.5.2.ESTADO DE RESULTADOS.....	110
3.6.ANÁLISIS DE FINANCIERO.....	111
<b>CAPÍTULO 4.....</b>	<b>113</b>
PROPUESTA.....	113
4.1.RECOPILAR DATOS.....	113
4.1.1.DESARROLLO DEL PROCESO DE RECOPILACIÓN DE DATOS RELACIONADOS AL POSESIONAMIENTO DE FARLETZA.....	113
4.1.2.ANÁLISIS DEL PROCESOS DE RECOPILACIÓN DE DATOS RELACIONADOS AL POSICIONAMIENTO DE FARLETZA.....	113
4.2.ANÁLISIS DE LA INTERPRETACIÓN DE LOS DATOS OBTENIDOS, PARA CONOCER CUÁL HA SIDO EL IMPACTO DE LA CERTIFICACIÓN BASC.....	114
4.2.1. DESARROLLO DE LA INTERPRETACIÓN DE LOS DATOS OBTENIDOS, PARA CONOCER CUÁL HA SIDO EL IMPACTO DE LA CERTIFICACIÓN BASC.....	114
4.2.2. ANÁLISIS DE LA INTERPRETACIÓN DE LOS DATOS OBTENIDOS, PARA CONOCER CUÁL HA SIDO EL IMPACTO DE LA CERTIFICACIÓN BASC.....	114
4.3.DETERMINAR LAS MEDIDAS QUE DEBE ADOPTAR LA COMPAÑÍA FARLETZA S.A., PARA MANTENER UNA POSICIÓN FUERTE EN EL MERCADO, DEMOSTRANDO UNA ALTA IMAGEN, PREOCUPACIÓN POR LA SEGURIDAD DEL SERVICIO, Y TRABAJANDO PARA QUE LA CERTIFICACIÓN SE MANTENGA.....	115
4.4.ANÁLISIS FINANCIERO.....	116
4.4.1.RAZONES FINANCIERAS.....	116
4.5.CONCLUSIONES.....	119
4.6.RECOMENDACIONES.....	120
BIBLIOGRAFÍA.....	122
ANEXOS.....	126

## ÍNDICE DE FIGURAS

Figura 1 Logo de la empresa Farletza .....	26
Figura 2 Comercio Exterior.....	33
Figura 3 Principales destinos de exportación.....	35
Figura 4 Procesos de Importación y Exportación .....	38
Figura 5 Business Alliance Secure Commerce .....	44
Figura 6 Piràmida Estructura Organizacional .....	73
Figura 7 Facturación Farletza .....	75
Figura 8 Manera de medir el impacto BASC.....	86
Figura 9 Auditorias internas que exige BASC.....	88
Figura 11 Porcentaje de reducción de contaminación en embarques .....	90
Figura 12 Departamento al que pertenece .....	91
Figura 13 Nivel de satisfacción de sus clientes.....	93
Figura 14 Promoción de la Certificación a clientes.....	94
Figura 15 Imagen que proyecta Farletza S.A. antes sus clientes .....	95
Figura 16 Procesos de Consolidación y Desconsolidación.....	97
Figura 17 Difusión de la Certificación .....	98
Figura 18 Forma de difusión de la Certificación.....	100
Figura 19 Incrementos de las ventas Farletza .....	101
Figura 20 Calidad del Servicio.....	103
Figura 21 Procesos Operacionales sobre la carga .....	104
Figura 22 Imagen que proyecta Farletza S.A.....	105
Figura 23 ¿Qué influyo para contratar los servicios de Farletza? .....	107
Figura 24 Optimización de Procesos .....	108

## ÍNDICE DE TABLAS

Tabla 1: Cuadro de Limitación y Alcance .....	25
Tabla 2: Ecuador-Exportaciones de Mercancías .....	33
Tabla 3: Principales destinos de Exportación .....	34
Tabla 4: Facturación Faletza .....	75
Tabla 5: Indicadores de Control Farletza .....	77
Tabla 6: Usuarios de Control Farletza.....	78
Tabla 7: Grupos de Encuestados .....	81
Tabla 8: Consolidadoras con certificación BASC .....	81
Tabla 9: Manera de medir el impacto BASC.....	85
Tabla 10: Auditorías internas que exige BASC.....	87
Tabla 11: Sistema usados por la Empresa .....	88
Tabla 12: Porcentaje de reducción de contaminación en embarques .....	89
Tabla 13: Departamento al que pertenece .....	91
Tabla 14: Nivel de satisfacción de sus clientes.....	92
Tabla 15: Promoción de la Certificación a sus clientes .....	94
Tabla 16: Imagen que proyecta Farletza S.A. antes sus clientes.....	95
Tabla 17: Procesos de Consolidación y Desconsolidación .....	97
Tabla 18: Difusión de la Certificación .....	98
Tabla 19: Forma de difusión de la Certificación .....	99
Tabla 20: Incrementos de las ventas Farletza .....	101
Tabla 21: Calidad del Servicio .....	102
Tabla 22: Procesos Operacionales sobre la carga.....	104
Tabla 23: Imagen que proyecta Farletza S.A.....	105
Tabla 24: ¿Qué influyo para contratar los servicios de Farletza? .....	107
Tabla 25: Optimización de Procesos.....	108
Tabla 26: Cuadro Comparativo de Estado de Situación Financiera.....	109

Tabla 27: Cuadro Comparativo de Estado de Resultados .....	110
Tabla 28: Razòn de Liquidez .....	116
Tabla 29: Razòn de Endeudamiento.....	117
Tabla 30: Razòn de Margen sobre las ventas .....	118
Tabla 31: Razòn del Rendimientos Sobre el Capital promedio(ROE).....	118
Tabla 32: TEUS por Año .....	121

## **RESUMEN**

Farletza S.A., con la finalidad de extender su cadena logística y servicios en general crea dentro de la organización el departamento de Exportaciones. En el año 2013 solicitó a BASC capítulo Ecuador los requisitos y lineamientos para poder aplicar a una obtención para la certificación internacional.

Es así que siguiendo las directrices proporcionadas por BASC Ecuador, Farletza S.A. empieza a implementar el Sistema de Gestión Control y Seguridad (SGCS).

Luego de esta implementación la empresa obtuvo un giro de noventa grados y empezó a evidenciarlo en varios aspectos dentro de la misma tales como:

La filosofía Organizacional (Misión – Visión);

Generar una política de Seguridad combinada con el ámbito de Salud Ocupacional;

Elaborar manuales específicos;

Establecer procedimientos establecidos por cada área que contaba la empresa;

Realizar periódicamente reuniones gerenciales;

Mantener un equipo auditor capacitado por BASC;

Efectuar auditorías internas;

Disponer de un presupuesto para Seguridad;

Planes de capacitación;

Establecer indicadores de gestión;

Objetivos Organizacionales que deben ser medibles y tener fechas de cumplimiento;

Generar políticas para los asociados de negocios tales como análisis financieros, crediticios, etc.;

Realizar simulacros para afrontar los riesgos a los que está expuesta la organización;



Orientarse hacia la mejora continua en términos generales.

Todas estas implementaciones fueron un proceso arduo que tomó aproximadamente un año, requisitos fundamentales para que se le realice la auditoría para la certificación BASC por primera vez.

Luego de este gran paso, lo que la norma BASC exige a todos sus integrantes es que se trabaje en la mejora continua y es así que Farletza S.A. ha trabajado arduamente en todos estos aspectos, mejorándolos, actualizándolos, brindando seguridad y bienestar a sus clientes y a sus recursos como es el talento humano de la empresa.

A pesar de la repercusión positiva que ha tenido la certificación BASC en Farletza S.A., han transcurrido dos años, y no existen cifras ni informaciones acerca de la medición del impacto de la implementación BASC en la empresa.

Tampoco se han iniciado estudios para determinar la afectación que ha tenido el mismo en la imagen de la empresa, en el ámbito operacional y comercial. Es por ello que el presente trabajo tiene como propósito analizar los factores que guardan relación con la implementación del Sistema de Gestión de control y seguridad (SGCS) Business Alliance Security Commerce (BASC) en la empresa Farletza S.A., y determinar qué impacto han tenido en la citada empresa.

Palabras claves: Análisis, Sistema, Gestión, Control, Seguridad, Business Alliance y Commerce.

## INTRODUCCIÓN

Debido al alto riesgo de acciones ilícitas tales como lavado de activos, contaminación de la carga, sabotaje, contrabando, etc., las empresas consolidadoras de carga están expuestas a este tipo de amenazas que son de origen externo, lo cual hace que estas sean vulnerables y corran riesgos tales como la afectación negativa de imagen, credibilidad, confianza, pérdidas económicas, y en algunos casos hasta prisión de los representantes legales de dichas empresas.

La falta de una cultura organizacional en los Operadores de Comercio Exterior y un mayor control en los entes reguladores del Estado hacen que no se aporte a la matriz productiva del país, causando un perjuicio a la sociedad, siendo ésta el núcleo de un país.

Por lo expuesto, como una medida de seguridad para minimizar estos riesgos, la empresa Farletza S.A. se decidió por la implementación del Sistema de Gestión de Control y Seguridad (SGCS) Business Alliance Security Commerce (BASC). Con la puesta en marcha de este sistema, la organización tiene que cumplir varios aspectos que deben estar alineados a la Norma BASC y al estándar de Agente de carga.

Para cumplir con estos requisitos se implementaron varios procesos en todas las áreas de la empresa tanto en el área Comercial, en lo Operativo como en el departamento Administrativo, siendo el área más vulnerable la de exportación, en la cual la empresa realiza varios estudios a sus asociados de negocios, sean estos proveedores, clientes, agencias navieras, etc., haciéndoles un análisis financiero y una investigación de la situación legal de los mismos, indagando en las páginas de acceso en las que proporcionan datos importantes las entidades del estado.

Esto ha sido visto por la organización BASC Guayaquil como una fortaleza en los controles de la compañía Farletza S.A., ya que se están implementando más medidas de seguridad y acceso a las informaciones de sus asociados. Es así que, en la actualidad cuentan con una herramienta informática llamada EQUIFAX, la misma que

permite analizar la información crediticia y financiera de los asociados a través de esta aplicación.

Los objetivos organizacionales que FARLETZA S.A. se ha propuesto durante estos dos últimos años comprenden la sistematización a nivel general en todas las áreas, para estar integrados totalmente, así como la certificación de BASC. Cabe destacar que Farletza S.A. también tiene como objetivo calificar para obtener la certificación de ISO 9001, y la capacitación a todo el personal, ya que, si tienen un recurso humano altamente capacitado, se logrará que la empresa se fortalezca y mejore cada uno de sus procesos.

# **CAPÍTULO I**

## **DISEÑO DE LA INVESTIGACIÓN**

### **1.1.El problema.**

Tomando en cuenta los factores externos de las importaciones y exportaciones, después de la implementación del sistema de gestión de control y seguridad (SGCS) Business Alliance Security Commerce (BASC), y considerando el tiempo transcurrido desde la implementación de dicho sistema, el mismo que ha sido de tres años, FARLETZA S.A. ve como variable independiente la necesidad de realizar un análisis del impacto obtenido en relación a la variable dependiente, esto es, al incremento de las ventas.

La obtención de este certificado internacional conlleva a la organización a abordar aspectos relacionados con infraestructura, recursos tecnológicos, talento humano, y la protección a la empresa como tal, para prevenir acciones ilícitas dentro de la cadena logística, donde las organizaciones se vuelven más vulnerables a las amenazas externas a las que está expuesta la sociedad.

Para poder abordar estos aspectos, la Organización trabaja arduamente con los Gerentes de cada área, para implementar estrategias, a través de herramientas que ayuden y aporten a las necesidades de cada una de estas estrategias, es así que Farletza ve la necesidad de abordar extensamente el área de Innovación & Tecnología, para lo cual incluyen un sin número de proyectos que aporten para el análisis del mercado dentro de la cadena logística a nivel nacional.

### **1.2.Planteamiento del Problema**

Farletza S.A. como Consolidadora de carga se dedicaba solo a la transportación de carga en el área de Importaciones. En la búsqueda constante de satisfacción a las necesidades de los clientes y en base a la demanda de muchos de ellos, decidió crear el área de Exportaciones. La creación de dicha área llevaba consigo un alto riesgo de contaminación de las mercaderías de exportaciones, debido al giro del negocio como

tal, se vio en la necesidad de calificar para la obtención de una Certificación Internacional como es el Business Alliance Security Commerce (BASC).

Actualmente, en el proceso de Exportaciones hay mucha contaminación ya sean de sustancias, estupefacientes, motivo por el cual causan grandes y graves perjuicios a una sociedad en términos generales, donde se ven involucradas las empresas que se dedican a la cadena logística de transportación de carga, razón por la cual el contenedor de exportación se ha convertido en el medio idóneo, que utilizan los narcotraficantes para el transporte de drogas.

Con la implementación del Sistema de Gestión Control y Seguridad (SGCS) BASC la empresa FARLETZA S.A. fortalece los controles de seguridad de la carga, así como los procesos y la idoneidad del recurso humano que trabajan en las áreas sensibles. Con estos controles se garantiza a los clientes que sus productos van a llegar libres de los perjuicios de cualquier actividad ilícita.

Desde la obtención del certificado BASC han transcurrido tres años, y no existe una medición del impacto en dicha implementación, así como tampoco el estudio para realizar el análisis del impacto que ha tenido en la imagen de la empresa, como en el ámbito operacional y comercial.

Para visualizar lo antes mencionado desde una perspectiva más directa tuvimos una entrevista con el Apoderado el Gerente General de Farletza S.A. el Sr. Carlos José Villamar Cabrera, del cual obtuvimos la siguiente información:

“..... Como Gerente General y Apoderado de la empresa Farletza, siempre he tenido la visión de mejorar los servicios que prestamos a nuestros clientes en todos los aspectos y uno de mis objetivos y proyectos era ampliar los servicios con los que se inició la empresa (transportación en Importaciones), es así que decidí crear el departamento de exportaciones por el año 2013, pero la creación de esta nueva área conllevaba a un sin número de detalles como la contratación de personal con amplios conocimientos en el área, ampliar físicamente las instalaciones, y algo muy importante la seguridad de la carga de exportaciones que es la parte más vulnerable para que se

cometan actos ilícitos, es ahí, donde nace, antes de la creación del departamento como punto principal o prioritario calificar para la certificación BASC, empezamos con el proceso el cual nos tomó algunos meses ya que todo era nuevo, y gracias a Dios se nos concedió la certificación, es así que empezamos con las actividades en el área de exportaciones, en la actualidad no se ha dado ningún incidente de contaminación en nuestros embarques y nuestro crecimiento se ha dado cada año entre un 20% (que lo medimos mediante las estadísticas de los TEUS manejados anualmente) y gracias a la gestión de todos nuestros recursos...”

En la actualidad se encuentran registradas como consolidadora de carga dentro de la provincia del Guayas noventa (90) empresas (ver anexo1) de las cuales cuentan con certificación BASC veinte y un (21) empresas certificadas y solo dieciséis (16) empresas BASC dieron una respuesta favorable para ser encuestadas, lo que representa un 17.78%. Este indicador nos demuestra que son pocas las empresas que cuentan con este plus que da seguridad, transparencia, y Farletza S.A. se mantiene en un sector categorizado con una alta imagen dentro del mercado.

En el anexo 1 consta la tabla que se refiere al registro de las consolidadoras en la provincia del Guayas, fuente SENAE.

### **1.3. Formulación del problema.**

¿De qué forma Farletza S.A. va a medir el impacto de la implementación del Sistema de Gestión Control y Seguridad BASC dentro de sus procesos de Importación/Exportación?

### **1.4. Sistematización del problema.**

- ¿Qué indicadores demuestran los niveles de Ventas, para ver su evolución del servicio de transporte de carga internacional con la obtención de la implementación del Certificado BASC?
- ¿En el futuro, como se visualiza Farletza con esta certificación a cinco años?

- ¿Cómo aporta la obtención de un certificado BASC en la seguridad del contenedor?
- ¿Qué controles se llevan en los procesos operativos con dicha implementación?

### **1.5. Justificación de la investigación.**

Las consolidadoras de carga son empresas que operan de una forma distinta al porteador que transporta en el vehículo de éste, carga en forma agrupada o de varios clientes importadores o exportadores con sus respectivos nombres y compromiso señalados a uno o más destinatarios.

Debido a la inestabilidad mundial en la transportación de mercaderías tanto de entrada como de salida, Farletza S.A. procura que con la implementación del Sistema de Gestión Control y Seguridad (SGCS) BASC poder generar una percepción de empresa con alto nivel de respuesta táctica, adaptada en su cadena logística.

Manteniendo esta certificación, Farletza S.A. pretende medir varios aspectos en la parte comercial, operacional y financiera implementando indicadores de gestión que permitan evaluar los resultados obtenidos y el seguimiento en cada uno de sus procesos.

Farletza S.A. cuenta con un procedimiento general de indicadores de gestión el mismo que no se está aplicando en todos los departamentos, motivo por el cual se revisará con las gerencias de cada área. Así como también se hará un seguimiento al tema de Asociados de Negocios revisando los formatos y acuerdos de seguridad, para cumplir con la norma y el estándar BASC, para aportar a la mejora continua de este sistema de gestión.

## **1.6.Objetivo General.**

Analizar el Impacto del Sistema Gestión Control y Seguridad (SGCS) BASC implementado en Farletza, para poder conocer su repercusión en los procesos operacionales, comerciales y en la imagen de la empresa.

## **1.7.Objetivos Específicos**

- Recopilar datos relacionados con el posicionamiento de la compañía FARLETZA S.A. en el mercado y su situación financiera, comercial y operacional, para identificar los procesos estratégicos, operacionales y administrativos de la Consolidadora y su relación con la certificación BASC.
- Interpretar los datos obtenidos, para conocer cuál ha sido el impacto de la certificación BASC en el negocio de la Consolidadora FARLETZA S.A.
- Determinar las medidas que debe adoptar la compañía FARLETZA S.A., para mantener una posición fuerte en el mercado, demostrando una alta imagen, preocupación por la seguridad del servicio, y trabajando para que la certificación se mantenga.

## **1.8.Delimitación o Alcance.**

La implementación del Sistema de Gestión Control y Seguridad (SGCS) Certificación, BASC se dio en un tiempo aproximado de un año, dentro del cual se trabajó en la Oficina Matriz Guayaquil.

El análisis del impacto de la implementación del sistema se realizó entre los años 2013 al 2015 cuyo análisis será de carácter exploratorio, además se propuso en esta investigación determinar el impacto positivo o negativo antes, durante y a futuro.

Para implementar lo antes expuesto y hacer un seguimiento, Farletza S.A., a mediados del año 2015 empezó a trabajar con objetivos e indicadores en cada una de



sus áreas, esto permite medir el impacto que ha tenido la empresa durante estos dos años con la implementación del sistema en la organización. (Ver tabla 1)

**Tabla 1**

***Cuadro de Limitación y Alcance***

Espacio	FARLETZA S.A.
Nº Consolidadoras a nivel nacional	200 empresas consolidadoras
Nº Empresas a medir con certificación BASC en Guayaquil	16 empresas
Tiempo del impacto a medir	3 años (2013-2015)

*Fuente:* Jessica Suárez y Shirley Ponce

**1.9.Hipótesis de la Investigación.**

La medición del impacto del Sistema Gestión Control y Seguridad certificación BASC permitirá conocer a Farletza S.A. sus efectos en los aspectos operacionales, comerciales e imagen, y si estos han sido favorables o no a la empresa.

## Capítulo II. MARCO TEÓRICO

### 2.1. Antecedentes

#### 2.1.1. La Organización y su Actividad

El proceso de consolidación juega un papel importante para la comprensión del tema de investigación, ya que la empresa Farletza S. A. es una consolidadora de carga (Ver Figura1)

#### Figura 1

##### Logo de la empresa Farletza



*Fuente:* Recuperado de: <http://bit.ly/2aLFTSY>

FARLETZA S.A. fue creada y constituida en el año 2001 manteniendo como accionistas a 2 personas.

La empresa tenía como Representante General al Sr. Carlos José Villamar Cabrera y como accionistas a la Dra. Ma. Auxiliadora Villamar Cabrera y a la Sra. Clara Bruno Montero.

Farletza S.A. empezó dedicándose solo a las importaciones de mercaderías desde cualquier lugar del mundo hacia nuestro país.

Durante muchos años se dedicó solo al tema de importaciones, hasta que en el año 2013 empezó el proyecto para ampliar la gama de servicios e implementar una rama más, la misma que estaría dedicada a las exportaciones.

Según Young & Esqueda (2005) Plantea que sin afectar a que actividad económica se concentren las industrias ellas mismas se encuentran sumergidas en una totalidad y son asequible a complicaciones que se forman por cualquier factor.

En el Libro Blanco de las TIC en el Sector Transporte y Logística (2012), nos habla que la logística en las empresas de transporte de carga se resume de la manera más sencilla esto es que las empresas que se dedican a la venta de un producto (suministradores) deben de tener productos para ofrecer a sus clientes, en base a la necesidad de estos. El servicio a ofrecer debe ser satisfecho en tiempos y a un costo aceptable y sin daños.

Sin embargo, a la fecha no encontramos una relación ya que por lo general el suministro y la demanda van por separado tanto en tiempos y lugares. Y es aquí donde entra la tarea de la logística de crear un enlace entre la demanda del producto y la gestión de la cadena de suministros.

Es aquí donde el tema logístico entra hacer una parte importante y principal en la actividad económica por ende en los últimos años es cuando ha comenzado a llamar la atención de la alta dirección en las empresas PYMES.

La logística tiene como objetivo realizar una gestión para reducir los costos y mejorar el servicio y así representar una oportunidad de ventaja competitiva en los mercados, con esta ventaja la logística tiene la función de que los productos lleguen al lugar previsto, en cantidad, buenas condiciones y en el momento oportuno para satisfacer la necesidad de los clientes y el mercado como tal.

En el libro de Introducción a los Negocios Internacionales Hernández (2014) nos habla, que el Comercio es un acto que se ha venido dando desde los orígenes de la humanidad, en donde se realizaban intercambios de mercancías entre los pueblos como medio de subsistencia.

Para llevar una buena gestión de negocios internacionales se debe llevar varios factores como una buena comunicación, la afinidad entre la necesidad y el ofrecimiento de ambas partes, con estas herramientas no hay obstáculos para conocer sobre el tema de negocios internacionales, ya que hoy en día existen muchos prestadores de servicios globales capacitados que brindan servicios competitivos para favorecer a los negocios.

### **Introducción al Comercio Exterior.**

#### Diferencia entre Comercio Exterior y Comercio Internacional

El **Comercio exterior** es el intercambio comercial de un país con otro de mercancías, productos y servicios entre proveedores y consumidores residentes en dos o más mercados nacionales o países distintos, incluso los intercambios de capital y los aspectos referente a la entrada temporal de personas de negocios. Se trata de transacciones físicas entre residentes de dos o más territorios aduaneros que se registran estadísticamente en la balanza comercial de los países implicados.

El **comercio internacional** es un tema más amplio pues abarca el flujo de relaciones comerciales internacionales, sin hacer referencia a un país específico, es decir que es el conjunto de movimientos comerciales financieros y en general todas aquellas operaciones cualesquiera que sea su naturaleza, que se realicen entre naciones; es decir es un fenómeno universal en el que participan las diversas comunidades humanas.

### **El comercio exterior y la operatoria aduanera**

Las empresas cuando desean expandirse internacionalmente, realizando compras en el exterior o vendiendo sus productos a otros países es decir fuera del país deben realizar varios procedimientos previos a la operación aduanera de importar o exportar.

Estos procedimientos deben estar relacionados con el dpto. De compras, el dpto. De ventas, y con el departamento de comercio exterior de la organización. Adicional a esto deben tomar en consideración los aspectos comerciales para poder concretar las operaciones.

Para todas las transacciones internacionales entre el que compra y el que vende se tiene que acordar algunos aspectos como:

¿Cuál es el valor de la mercadería?

¿Dónde será entregada y quién paga el flete y los seguros?

¿Quién paga los derechos de exportación y de importación?

¿Qué moneda se utilizará para la transacción?

¿Cuál será la fecha de entrega y como estará acondicionada la mercadería?

¿Quién será el banco encargado de recibir las divisas y pagar la compra?

Todas estas preguntas deberán tener sus respuestas y deben estar presente en el contrato de compraventa internacional. Esta información fue obtenida de la Biblioteca Virtual del Instituto de Investigación Jurídica UNAM (2014). Introducción al Comercio Exterior. Recuperada de: <http://bit.ly/2b1T9m5>

Dicho esto, se entiende que para realizar una comercialización convincente se debe asociar todos los elementos de la secuencia.

Díaz (2011), también menciona sobre la aplicación de medidas las mismas que requieren de estrategias así podremos hacer transacciones a nivel internacional, asimilando las estrategias tomadas de las empresas para asegurar protegiendo así la mercadería y la sistematización logística, esto conlleva a cambios de sus estructuras.

Samiee (2009), resalta la coordinación y las sociedades para la administración y cadena de suministros, estas son unas de las estrategias de mejor resultado para hacer frente a la competitividad de mercados actuales.

En este análisis revisaremos contenidos de estadísticas por lo que nuestra investigación requería realizar entrevistas, encuestas y más.

Se expone también el marco legal porque se desarrolla dentro de razones que competen a toda nuestra investigación.

Obtuvimos información de BASC, sobre sus estatutos, sus reglamentos, sus orígenes, etc., su contenido era de mucha importancia recalcar dentro de nuestro análisis a la empresa Farletza S.A.

### **2.1.2. Actividad Económica de Farletza**

Farletza S.A según la constitución de su empresa se dedica a la siguiente actividad económica: importación y exportación de materia prima de productos de cualquier tipo, variedad y estado; también se dedicará al transporte marítimo o fluvial, en naves propias o de terceros, fletamento y operación de buques, Compañías, Consorcios y Agencias Nacionales o Extranjeras; importación, distribución, comercialización, compra y venta de motores y equipos; accesorios, instrumentos y partes; de aparatos eléctricos, artículos de ferretería, artículos de deporte y atletismo, artículos de jugueterías y librería, equipos de seguridad y laboratorios, instrumentos de música: madera en todas sus modalidades procesadas y más actividades conexas así como también la prestación de servicios de estiba, desestiba, almacenamiento y empaque de la Industria Molinera; joyas y artículos conexos en la rama de joyería, bebidas alcohólicas y aguas gaseosas, agua de mesa, purificación, filtración, ozonificación, envasados, productos de cuero, telas; productos químicos, materia activa o compuestos, para la rama veterinaria, y/o humanas, profiláctica o curativas en todas sus formas y aplicaciones; de pieles, pinturas, barnices y lacas, productos de hierro y acero, papelería y útiles de oficina, artículos de bazar y perfumería, productos de confitería, productos de vidrio y cristal, aparatos de relojerías, sus partes y accesorios; también tendrá por objeto prestar servicios de expedición y recepción de cartas, tarjetas, paquetes postales, giros y otros servicios similares de correo, y de toda clase de productos alimenticios por cuenta propia o de terceros; de insumos o productos elaborados de origen agropecuario, avícola e industrial; de productos agrícolas e industriales en las ramas alimenticia metalmecánica y textil, maquinarias y equipo agrícolas, pecuarios e industriales, eléctricos;

materiales de construcción; fabricación y comercialización de alimentos balanceados para animales en general.

### **2.1.3. Operatividad de Farletza**

Farletza S.A. durante su vida funcional se manejaba operando de forma manual y con hojas de trabajo, debido a que no se había dado prioridad a la automatización; en la actualidad, cada uno de los procesos tienen su Organización y Método (O&M) y su respectivo software, que ayudan al control de la información y a la agilidad de los procesos.

## **2.2. Bases Teóricas**

### **2.2.1. Comercio Exterior.**

Según la revista de gerencia (2015), el comercio exterior se define como: “La comercialización entre los países, se logra promoviendo acuerdos de cooperación entre las partes, llevando a cabo reuniones frecuentes entre los diplomáticos de las regiones, intercambiando conocimientos mutuos. Las empresas de cada país deben impulsar las relaciones comerciales y suscribir proyectos enmarcados en el bien de la comunidad”.

El comercio exterior es el intercambio de bienes o servicios existente entre dos o más naciones, con el propósito de que cada uno pueda satisfacer sus necesidades de mercado tanto internas como externas. (Ver figura 2)

### **Figura 2**

#### **Comercio Exterior**



*Fuente:* Recuperado de: <http://bit.ly/2aZF0pC>

Cada nación produce sus propias mercaderías, bienes y servicios, pero al mismo tiempo le falta materias primas, insumos, activos humanos, naturales, financieros y más. En el mismo momento que se da las negociaciones entre el exportador, e importador con sus mercaderías es a lo que llamamos "comercio exterior". Observamos que las naciones más industrializadas y con su propia autosuficiencia, también carecen de ciertos productos ya sean estos, bienes o servicios por lo que necesitan de otros países para completar su optimización y que sus habitantes gocen del bien común.

Por lo tanto, el comercio exterior es nada más y menos que la compra y venta de mercaderías, bienes y servicio, entre países, que van por un bien común entre las naciones, favoreciéndose cada una. Es la salida y entrada de diferentes productos de un país a otros.

### **2.2.2.Evolución de las Exportaciones.**

En el Ecuador las exportaciones han tenido crecimiento sostenido desde el año 1999 al 2014 en mercaderías en general, productos tradicionales y no tradicionales.

Las exportaciones en un país son las que generan el ingreso de divisas y estas en relación a las importaciones tienen su influencia en la balanza comercial.

Si las exportaciones son mayores que las importaciones darán como resultados una balanza comercial positiva o superávit; pero si las importaciones son mayores que las exportaciones se darán como resultado una balanza de pagos negativa o déficit



Esto ha ubicado a Ecuador en el puesto 94 de 189 países en el ranking de exportaciones; al analizar el porcentaje de las exportaciones con relación al 2015 se puede decir que ha tenido una baja del 14,68%. (Ver Tabla 2)

**Tabla 2**

**Ecuador - Exportaciones de Mercancías**

<b>Fecha</b>	<b>Exportaciones</b>	<b>Exportaciones % PIB</b>
<b>2015</b>	16.521,5	
<b>2014</b>	19.363,5	25,50%
<b>2013</b>	18.709,3	26,22%
<b>2012</b>	18.496,9	27,04%
<b>2011</b>	16.036,2	28,15%
<b>2010</b>	13.193,0	25,17%
<b>2009</b>	9.939,1	22,14%
<b>2008</b>	12.794,6	30,49%
<b>2007</b>	10.449,5	28,08%
<b>2006</b>	10.137,0	27,20%
<b>2005</b>	8.118,3	24,37%
<b>2004</b>	6.232,7	21,18%
<b>2003</b>	5.501,0	19,18%
<b>2002</b>	5.332,1	17,64%
<b>2001</b>	5.223,3	19,12%
<b>2000</b>	5.334,2	26,89%
<b>1999</b>	4.176,3	22,68%

*Fuente:* Tomado de Datos macro. Recuperado de: <http://bit.ly/2aKkNS4>

**2.2.3.Principales Destinos de Exportación**

Según el boletín de comercio exterior (junio- julio 2015) nos da a conocer que los primeros lugares donde van los productos no petroleros del Ecuador en los cuatros primeros meses del 2015 fue dirigido a Estados Unidos con una participación del 28.20% dela totalidad de lo exportado, el siguiente país fue Vietnam con un 7.40%, Colombia con un 7.05% y Rusia con 6.36%.

Al revisar los veinte principales destinos de nuestras exportaciones no petroleras, ocho corresponden a países de América. (Ver Tabla 3) y (Ver Figura 3)

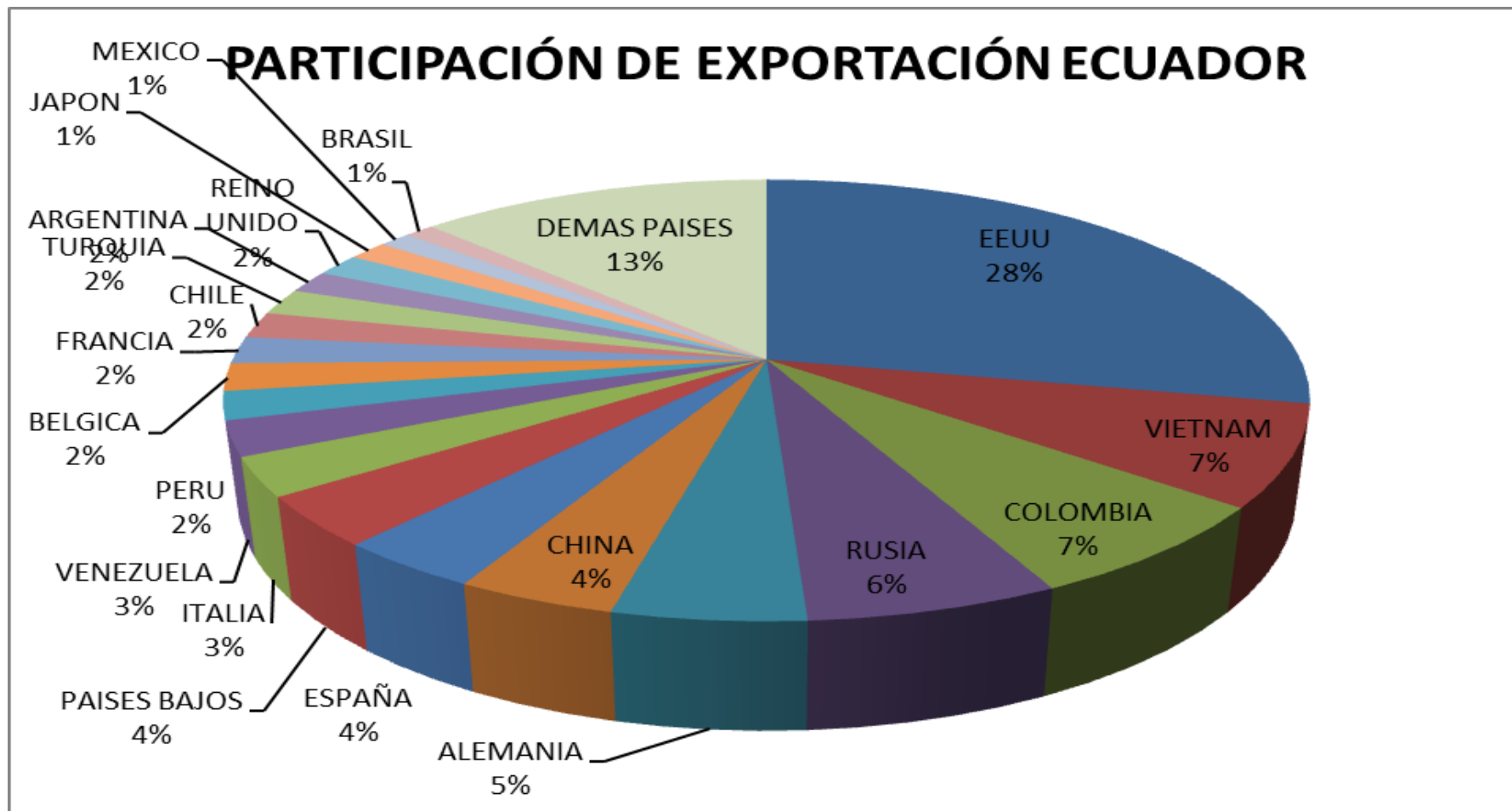
**Tabla 3**  
**Principales destinos de Exportación**

<b>PRINCIPALES DESTINOS DE LAS EXPORTACIONES NO PETROLERAS DE ECUADOR - Miles USD FOB Ene-Abr 2015</b>		
<b>País</b>	<b>Monto</b>	<b>Participación %</b>
ESTADOS UNIDOS	1,147,905	28,20%
VIETNAM	301,066	7,40%
COLOMBIA	286,809	7,05%
RUSIA	258,835	6,36%
ALEMANIA	197,216	4,84%
CHINA	163,181	4,01%
ESPAÑA	150,146	3,69%
PAÍSES BAJOS	149,652	3,68%
ITALIA	115,952	2,85%
VENEZUELA	103,331	2,54%
PERÚ	84,928	2,09%
BÉLGICA	82,555	2,03%
FRANCIA	80,576	1,98%
CHILE	78,608	1,93%
TURQUÍA	78,421	1,93%
ARGENTINA	66,857	1,64%
REINO UNIDO	66,388	1,63%
JAPÓN	57,618	1,42%
MÉXICO	46,302	1,14%
BRASIL	42,632	1,05%
DEMÁS PAÍSES	511,832	12,57%
<b>Total</b>	<b>4,070,810</b>	<b>100,00%</b>

*Fuente:* Tomado de Banco Central del Ecuador

**Figura 3**

*Principales destinos de exportación*



**Fuente:** Jessica Suárez y Shirley Ponce

#### **2.2.4. Análisis Financiero**

Según la revista Gerencie.com (2013) indica que mediante la información contable se realiza un análisis financiero que es un estudio de los indicadores y razones financieras.

La realidad económica de una empresa se ve reflejada mediante la contabilidad de dicha institución. Por esta razón, resulta necesario analizar la información obtenida, de esta forma se podrá entender y comprender a profundidad el origen y comportamiento de la empresa.

Las razones financieras son los indicadores que se utilizan en las finanzas para poder cuantificar o medir la realidad económica y financiera de una empresa o unidad evaluada y la capacidad para asumir las diferentes obligaciones a que se haga cargo para poder desarrollar su reto social.

Beltrán & Cueva (2005) manifestaron que, la forma de demostrar la situación financiera de la empresa, se realiza a través de los informes contables, que son los estudios financieros, que se mide por un periodo de tiempo sea corto o largo.

#### ***Evaluación Financiera***

Según, Blanco (2007) da a conocer que después de haber realizado el estudio de las variables y las cuantificaciones que da como resultado del proyecto desarrollado, se procede a evaluar los resultados. Y se puede realizar tomando en cuenta los siguientes indicadores financieros:

1. Tasa Interna de Retorno (TIR)
2. Valor Presente Neto (VPN)

## **2.2.5. Logística de Importación y Exportación**

### **Logística definición.**

Mendoza (2010) nos dice: “que logística es el proceso de planificar, implementar y controlar un eficiente y efectivo flujo de productos y/o servicios y de la información relativa a los mismos, desde donde se origina, hasta cuando se consume, con el propósito de satisfacer las necesidades del cliente al menor costo posible”.

Aunque se podría decir que logística es el paso a paso minucioso que se realiza dentro de las negociaciones, sean estas compras/importación y ventas/exportación de mercaderías, bienes y/o servicios, desde su origen hasta su proceso final, esto es la venta.

Se dedica directamente al control exacto de la cadena entre el vendedor y el comprador y la función principal, que es optimizar los recursos que se van a emplear dentro de dicha negociación.

### **Logística de importación.**

Dentro de una logística de importación hay varias etapas que se pueden recalcar y que son muy importantes, como es el análisis de la compañía, verificación del mercado al que se va a comprar o vender, productos, bienes o servicios, realizar un contrato en mutuo acuerdo de compras y ventas, verificar las formas de pago, plazo y el transporte que se va a utilizar.

En conclusión, podemos determinar que es vital poder tener el asesoramiento de un experto en comercio exterior y así restar costos extras y tener errores en el proceso de importación. La selección del proveedor, el contrato de compra-venta, el transporte y el despacho de mercadería a plaza, son determinantes dentro de una importación.

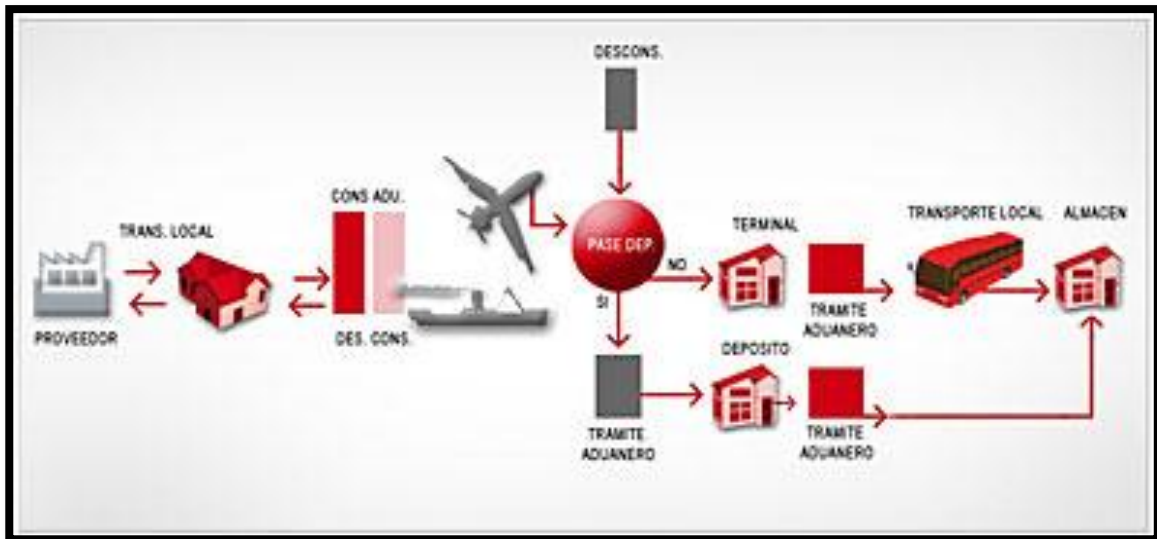
Es de suma importancia estar informado de antemano para evitar faltas en el procedimiento de la importación.

Dentro de los procesos de Importación y exportación tenemos. (Ver figura 4)

**Figura 4**

**Procesos de Importación y Exportación**

*Fuente: AGUNSA (2015)*



**2.2.6.BASC -Business Alliance for Secure Commerce**

**Antecedentes del BASC**

La creación de Business Alliance Security Commerce (BASC) se remonta a 1996 con el propósito de implementar mecanismos y procedimientos que ayudaran a evitar ser utilizados por organizaciones ilícitas para el transporte de narcóticos, y buscar poner fin a experiencias con robos y cargamentos contaminados de empresas de todos los sectores.

**¿Qué es BASC?**

En su página oficial del 2016 nos indica lo siguiente: BASC -Business Alliance Security Commerce-, es una asociación de empresarios a nivel mundial que incita un comercio transparente y confiable en colaboración a organizaciones extranjeros.

BASC Está conformada como una estructura sin obtener ninguna ganancia, con el nombre de “World BASC Organization” bajo los estatutos de la administración Delaware, UU.EE.

WBO es una estructura comandada por el grupo empresarial su propósito es generar una cultura de seguridad a través de la cadena de suministros, mediante la implementación de sistemas de gestión e instrumentos aplicables al comercio internacional y sectores relacionados.

En esta estructura organizacional podrán participar grupos empresariales a nivel internacional, que estén motivados reconstruir por una meta con un mismo objetivo, para consolidar los intercambios comerciales a nivel mundial de una forma fácil y protegida por medio de la aplicación de patrones y ordenamientos de seguridad muy bien reconocidos y garantizados a nivel mundial.

### **Misión del BASC**

Generar una cultura de seguridad a través de la cadena de suministros, mediante la implementación de sistemas de gestión e instrumentos aplicables al comercio internacional y sectores relacionados.

### **Visión del BASC**

World BASC Organization será en el año 2017 un referente internacional de comercio seguro, producto de la confiabilidad de sus asociados y de las alianzas estratégicas establecidas, lo que permitirá la sostenibilidad del comercio en beneficio de la sociedad.

### **Objetivo del BASC**

Promover el Comercio Internacional seguro.

### **Objetivos Específicos BASC**

- Incentivar una cultura de seguridad y protección en el comercio internacional.
- Establecer y administrar el sistema de gestión en control y seguridad de la cadena logística.
- Trabajar en coordinación con los gobiernos y organizaciones.
- Fomentar alianzas estratégicas.
- Generar confianza y credibilidad entre empresas y gobiernos.
- Fortalecer cooperación entre el sector privado y gobierno.

### **Beneficios para las Empresas que tienen BASC**

- Prestigio por obtener la membresía de World BASC Organization (WBO).
- Certificación de su Sistema de Gestión en Control y Seguridad (SGCS).
- Estar en la base de datos de empresas certificadas de WBO.
- Disponibilidad de equipos de auditores para la implementación y auditorías del SGCS.
- Beneficiario de Memorandos de Entendimiento suscritos por WBO con aduanas, entidades de control y organismos internacionales.
- Mayor confianza por parte de las autoridades.
- Disminución de costos y riesgos derivados del control a sus procesos.
- Transferencia de conocimiento y experiencia en Seguridad de la Cadena de Suministro.
- Facilitación de contactos en diferentes países a través de los capítulos BASC.
- Cursos de capacitación y entrenamiento.
- Tarifas preferenciales para la participación en eventos de WBO.
- Información de interés relacionada con actividades de comercio internacional.



Los asociados de negocios (clientes / proveedores) son la base principal de toda Organización que han venido confiando de una u otra manera en los procesos que cada proveedor o cliente ofrecen para sus negocios, hoy en día estos asociados deben ser evaluados con el objetivo de asegurarnos que no estén involucrados en actos ilícitos como lavados de activos, financiamiento al terrorismo y el narcotráfico.

## **Requisitos para la afiliación a BASC**

Según BASC Guayaquil en su página web indica los requisitos que son necesarios para la afiliación de personas naturales y jurídicas.

### **1.- Requisitos Persona Natural**

Dentro de la página oficial del BASC 2016 se encuentra que, es de suma importancia señalar los diferentes requisitos que permiten ingresar al BASC Ecuador, esto ayuda a tener políticas de seguridades internas y externas de las cuales se mencionan algunas de ellas, como por ejemplo: “Una solicitud de admisión diligenciada al Econ. Emilio Aguilar, Presidente del capítulo, indicando su voluntad de afiliarse a BASC Capítulo Guayaquil; Perfil Empresarial (Formulario); Carta de compromiso, Cumplimiento del Reglamento y Políticas de Servicio BASC Capítulo Guayaquil; fotocopia a color de la cédula de ciudadanía y certificado de votación”, entre otros. Sabiendo que con estos lineamientos se cumplirá a cabalidad todo lo que se necesita para hacerle frente y contrarrestar el contrabando, narcotráfico e ilícitos, a los que están expuestos los ingresos y/o salidas de las mercaderías.

### **2.- Requisitos Persona Jurídica**

De la misma forma se puede señalar los requisitos a las personas jurídicas, que deseen acceder al BASC Ecuador, la misma que ayuda a poder tener un mayor control, para así prestar un servicio confiable y seguro a las empresas que deseen este servicio, para lo cual se respalda en la solicitud de los diferente documentos, los que a continuación se detalla,

tales como se mencionó para las personas naturales y con mayor exigencia a las personas jurídicas: “Fotocopia de la Escritura de Constitución de Compañía; Fotocopia del RUC; Certificado actualizado de la existencia legal y cumplimiento de obligaciones, expedido por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, y con mayor relevancia: Certificado del cumplimiento de obligaciones emitido por el IESS; Fotocopia del nombramiento del Representante Legal inscrito en el Registro Mercantil; Certificado del CONSEP (Original) en el que se indique que dicha compañía y su Representante Legal no se encuentra en la base de datos por delitos de narcotráfico; Nómina de los accionistas presentada a la Superintendencia de compañías; Copia del Formulario 101 del Impuesto a la renta ejercicio económico del año anterior” según BASC 2016 página oficial. Recuperado de: <http://www.wbasco.org/index.htm>; y muchos más que exigen un nivel de confianza y de honestidad por la empresa que solicita este requerimiento, proporcionando una información fiable para ser utilizada de forma transparente y lícita.

### **Proceso para Obtener la certificación de BASC.**

En la página web de BASC Guayaquil se mencionan los pasos a seguir para poder adquirir esta certificación en referencia, estos pasos tienen una duración predeterminada de nueve meses a un año y se pueden destacar los siguientes:

#### **3.- Auditoría de Pre-certificación.**

La auditoría debe realizarse en un lapso de un trimestre para su concerniente inscripción de la industria a BASC, con el fin de controlar o verificar la conformidad de diferentes normas y estándares para esta es de gran importancia, el tener que acudir a diferentes adiestramientos de formación y de inducción para la elaboración del manual.

#### **4.- Auditoría de Certificación**

Esta auditoría se tiene que realizar después de la Pre-certificación, en el plazo que no exceda a 12 meses desde que inicio dentro de BASC y esto debe ser en mutuo acuerdo con el inscrito a la misma. Dicha auditoría tiene que verificar el ingreso, cumplimiento y

sostenimiento del SGCS, por lo que en el reporte autor si no se encuentra ninguna anomalía, el señor auditor realizara recomendaciones al Comité de Certificación, la certificación de dicha compañía, de no haberse encontrado algo en desacuerdo el auditor podrá realizar una auditoria alterna, la misma que puede ser de campo o documental.

#### 5.- Auditoría de Re-certificación

Esta auditoría tiene que realizarse en un tiempo determinado de un año tomando como referencia la fecha en que se obtuvo la certificación.

Se encarga de verificar la persistencia del Sistema de Gestión Control y Seguridad de una empresa garantizada con las reglas y patrones BASC.

Es de suma importancia que la auditoría no podrá ser postergada por el titular en una fecha mayor a quince días, luego del período de notificación.

La postergación conlleva a la paralización de un periodo trimestral del certificado. A pesar de esto las obligaciones del titular quedan inalteradas con BASC.

#### 6.- Certificado

A partir del 1 de noviembre del 2005 todos los certificados son entregados directamente de la oficina matriz de WORLDBASC ORGANIZATION.

#### **Características:**

Las características según la página oficial BASC capitulo Guayaquil. Recuperada de: <http://basc-guayaquil.org/certificacion/>, indica que son presentadas bajo una normativa de protección particular que reconoce la eficacia de los mismos.

Las legalidades de estos certificados son directamente hechos por los más altos directivos de WBO, un veedor de renombre y un delegado del capítulo BASC a quien pertenece la compañía.

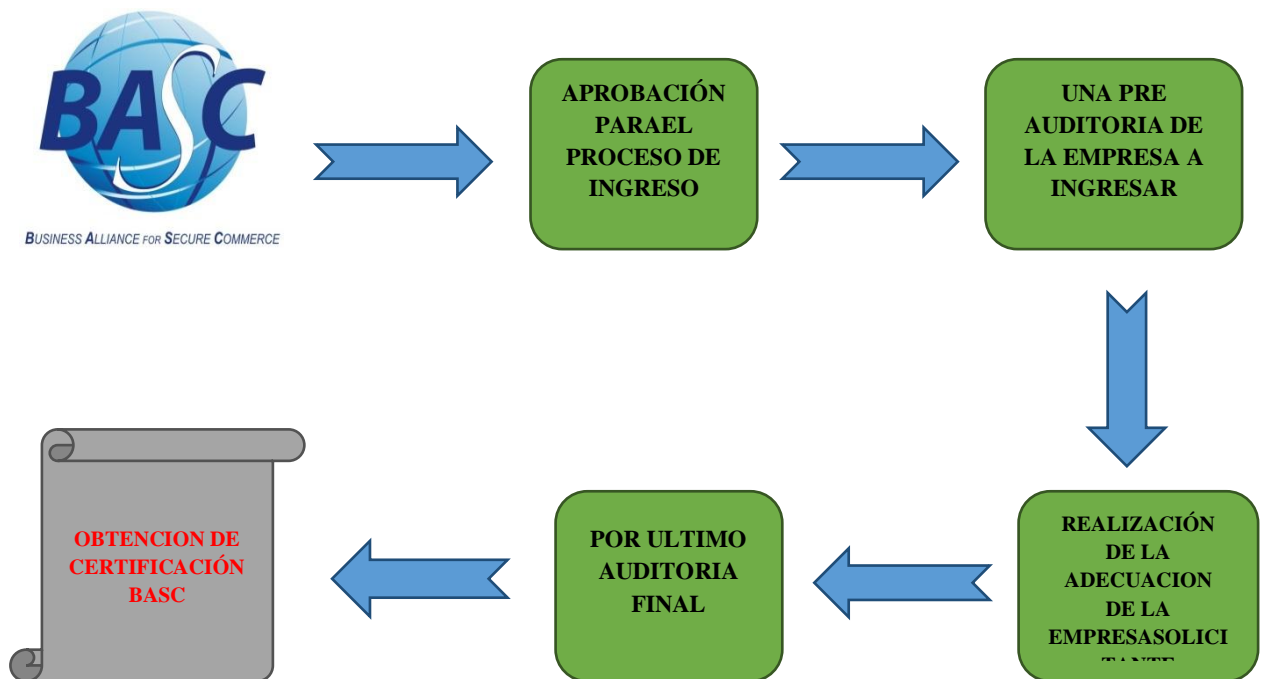
Compañías afiliadas al BASC pueden obtener códigos para su registro de datos, las empresas certificadas tienen sus atribuciones a usar la marca registrada de WBO, y se usa solo en actividades que son certificadas.

Solo el titular puede hacer uso del mencionado certificado para las gestiones comerciales en las que implique demostrar, que su Sistema de Gestión Control y Seguridad cumple con los lineamientos requeridos en la Normativa BASC.

Solo la compañía que obtenga el certificado BASC, y esté debidamente certificada por WBO utilizara la imagen de la misma.

**Figura 5**

### **Business Alliance Secure Commerce**



*Fuente:* Jessica Suárez y Shirley Ponce

## **El proceso de la Consolidadora.**

La consolidación de carga se basa en integrar embarques, con el fin de minimizar los costos en el traslado de mercancías, proceso por el cual forma parte de la serie de suministros y se enfoca en perfeccionar la distribución de mercancías. Es esencial reunir toda esta mercadería en una unidad de transporte de cargas de diferentes proveedores, que siguen un mismo recorrido, y esto ocasiona que se abaraten los precios y se aprovecha el mejor uso de los recursos logísticos.

Por esta razón, la consolidación de carga procede en que el distribuidor del servicio de transporte quien deba organizar con mayor reiteración sus envíos, lo que se traduce en un excelente y económico servicio para los productores, distribuidores y cliente finales. Por las que las compañías consolidadoras de cargas incrementan el volumen de sus ventas, resta costos para sus clientes dando un servicio de calidad.

## **Consolidación de carga, instrumento para la perfección operacional.**

La consolidación de carga se tiene baja promoción dentro de las pequeñas y medianas empresas, no obstante, sigue siendo una alternativa que facilita la competencia de los procedimientos logísticos desde una perspectiva global. De tal manera que incurre tanto en las sumatorias de entregas en periodos determinados, como en un mínimo en el valor integral.

Se tiene conocimiento que el grado de instrucción en la logística que se requiere entre las empresas es elevado, lo que hace conseguir estos rendimientos, es aquí donde el soporte de una empresa de asistencia logística, logra todo su interés estratégico dentro de la sucesión de valor de las empresas productoras.

La unificación de mercaderías es un elemento fundamental al instante de localizar un valor unitario que sea competente para disminuir la duración (en tiempo y espacio físico) tránsito, aumentando la credibilidad de la empresa y salvaguarda la honestidad de los productos. Pero esto va a depender de una gran comprensión, práctica, instalaciones y sistemas organizados con el que debe contar el distribuidor de las prestaciones operacionales.

Al unir la mercadería se ahorra el costo por mercancía que se transporta. Se detectó que los ahorros están desde el 30% hasta el 60%, por lo consiguiente resulta de manera importante en los resultados como es el costo por unidad al cliente final.

Sabiendo que hasta la actualidad las compañías de consolidación de cargas que más consolidan mercaderías son las más fuertes o grandes.

Verdaderamente, promover la consolidación de carga entre las PYMES es muy primordial tanto para el comercio local, como para el comercio internacional.

Ahora, agradeciendo a las consolidaciones de cargas que se acrecienta por las gigantes empresas, se han creado ya puntos de comercialización a espacios y precios que realmente compiten para que puedan ser beneficiadas por las grandes y pequeñas empresas.

### **Carga que esta junta, pero no alterada.**

La entidad que se propone a consolidar la carga y que toma la medida de contener el proceso de consolidarla como parte de sus procedimientos, tendrán que hacerlo instruido a su estrategia de logística, no obstante, debe estar ordenada explícitamente con su organización de comercio. Tenemos tres fases dentro del proceso y avance de los productos logísticos de las empresas: entrada, unificación y diversificación.

También, depende del nivel de perfeccionamiento, la consolidación de carga incluye mejoras que se derivan al consumidor final en cualquier lugar que este. Destacando la repartición de las mercaderías que históricamente se envían de manera sectorial, podrán ser exportadas a los mercados internacionales debido aún bajo precio y gran credibilidad; esto es, una mirada logístico nacional-internacional que algunas compañías pequeñas que están agarrando como un triunfo para ellos.

Los fundamentos que obtuvieron los vendedores de transacciones de sistemas logísticos, oferta el bien tarde una forma de contacto directo para los asociados que tienen la necesidad de llegar a los mercados sectoriales como internacionales. Es totalmente verídico

que la unificación de carga para la comercialización de mercaderías, no únicamente suministra la compraventa entre los países, sino que también, endurece la competencia de las compañías optimizando la eficacia de los métodos, al promover el gasto interno y la venta al exterior.

Se busca una mirada diferente, que es obtener ganancia nada más, por lo que en el mismo momento las compañías que proveen de este servicio minimizan sus dineros aprobando ofertar cada tiempo soluciones con las más grandes propuestas, por lo que las empresas fabricantes, al encargar sus productos a cargo de terceros para su comercialización, solo se concentraran en sus labores principales.

En la actualidad la consolidación de carga no solo la realizan las grandes compañías y ni se podría decir que es el único para los procedimientos de ventas al exterior, por lo que se podría decir que se da con mayor frecuencia en las compras del exterior. Dentro del mundo internacional, es de mucha importancia que las empresas amplíen ventaja de competencias íntimamente en el mercado local, por lo que sería importante considerar el esparcimiento internacional de su empresa.

### **La encuesta. -**

Se puede decir que la encuesta es una indagación minuciosa que se realiza a una muestra de sujetos, en particular de un agrupado más grande, utilizando medios generalizados de preguntas con propósito de conseguir comprobaciones cuantitativas de una mayor diversidad de particulares, sean estas objetivas y subjetivas de la población. Por la cual, con esta indagación se obtendrán datos de mucho interés, los mismos que pueden ser de índole sociológico, preguntando a todas las partes de un conglomerado.

Entre las características principales de la encuesta se puede indicar que: según Betancourt, A (2015) destaca:

1. La encuesta es una observación no directa de los hechos sino por medio de lo que manifiestan los interesados.

2. Es un método preparado para la investigación.

3. Permite una aplicación masiva que mediante un sistema de muestreo pueda extenderse a una nación entera.

4. Hace posible que la investigación social llegue a los aspectos subjetivos de los miembros de la sociedad.

La encuesta es una de las insuficientes técnicas de que se propone para la investigación minuciosa de las cualidades, valores, creencias y motivos. Existen investigaciones empíricas en el que al inicio no se conocen por medio de la encuesta, ya sea por preguntas o por entrevista lo que hará que se pueda establecer la variable de la investigación.

Los métodos de la encuesta se acoplan a toda clase de recaudación de información con cualquier población. Esta técnica ayuda a recaudar información de hechos u acontecimiento ocurridos a los consultados.

### **Tabulación. -**

El proceso de tabulación radica en el conteo sistemático de los datos que se encuentran en los cuestionarios, que se realizaron por medio de la encuesta o entrevista, en la misma se ingresan todos aquellos procedimientos que direccionan a conseguir resultados numéricos, concernientes a la materia del estudio que se trata en la lista de preguntas.

Se requiere una antepuesta codificación de las respuestas que se obtendrán en los cuestionarios. Se hace tabulación, categorización y esquema de gráficos con testimonios biográficos, sean estos de uso o de opinión. Las deducciones serán exteriorizadas en tablas estadísticas y/o mapas gráficos, que revelen las relaciones existentes entre las múltiples variables examinadas.



Esta exposición se ajustará a lo solicitado mediante un análisis estadístico de datos, guardados por la propia persona o por terceros, para lo cual existen análisis bivariantes, análisis multivariantes y test de contraste de hipótesis.

Después de la selección minuciosa de la información dentro una investigación, se halla un sin número de datos sobre distintas variables, de los personajes de una muestra. El paso número uno para emprender a examinar los datos es organizarlos de forma que se consiga ver las características de los múltiples valores que han tomado las observaciones. El tipo de clasificación de los datos depende de la clase de variable.

A continuación, se detallan los procesos de estructura más habituales para cada especie de variable.

### **Variables cualitativas.**

Como lo cito Alejandro, A (2013) las variables “son las que expresan distintas cualidades, características o modalidad. Cada modalidad que se presenta se denomina atributo o categoría y la medición consiste en una clasificación de dichos atributos. Las variables cualitativas pueden ser dicotómicas cuando sólo pueden tomar dos valores posibles como sí y no, hombre y mujer o son politómicas cuando pueden adquirir tres o más valores.”

Por lo que se puede decir que las variables cualitativas expresan la cualidad de cada categoría que se le exponga.

### **Variables cualitativas ordinales.**

En las variables cualitativas ordinales se pueden manejar iguales conceptos de frecuencia absoluta, relativa o porcentajes.

### **Variables cuantitativas continuas.**

Sabemos que las cifras de las variables cuantitativas continuas se pueden tabular al igual que en los primeros casos, la gran cifra de coste posibles que suelen tener, aconseja reunir las en intervalos próximos, designados intervalos de clase. Cada intervalo de clase tiene una cifra característica, la misma que constituye el valor intermedio, al que se denomina marca de clase.

Los intervalos deben cumplir las siguientes normas:

- Las cifras deben referirse exclusivamente a un intervalo.
- Las cifras deben estar incorporado en algún intervalo.

La tabulación en intervalos es provechosa para la interpretación y comprensión de los datos. Sin embargo, al momento de hacer computo de medición como cálculos o varianzas y en general para la interpretación de tipo numérico, siempre se usará las cifras primarias, exento la de tabulación.

### **La entrevista**

Entrevista es el hecho de tener un dialogo con una o varias personas con la única finalidad de platicar sobre ciertos asuntos y llegar a un fin.

La entrevista algunas veces tiene un propósito informativo y proveer buena información para acordar una trasmisión indirecta entre el entrevistado y su público. La entrevista puede ser con filmadora para captarla en vídeo o transcribirse en un texto.

Las entrevistas pueden ser de clase científica, cuya finalidad es impulsar la investigación sobre algún tema concerniente como la ciencia y presume la elaboración de información a una persona o grupos de personas, para poder intervenir en los criterios y emociones a la sociedad a la cual va dirigida dicha entrevista, para que mantengan información sobre esta materia.

Una entrevista de trabajo, ayuda para que un patrono indague todo lo que desee conocer sobre un potencial trabajador, para informarse si cumple o no con los requerimientos

necesarios para ocupar un puesto de trabajo. En esta clase de entrevistas se realizan preguntas acerca de la práctica laboral, las expectativas de vida, la disponibilidad y demás asuntos concernientes a un puesto de trabajo.

Una reunión entre dos o más individuos que se congregan para tratar un asunto o concretar un negocio se puede denominar entrevista. Cuando una empresa pretende contratar un nuevo empleado, lo habitual es que desarrolle entrevistas de trabajo o laborales con los candidatos. Estas charlas le permiten al empleador conocer a quienes se postulan y elegir al más idóneo para el puesto laboral.

Las ciencias sociales, se apoyan de la entrevista para aproximarse a un determinado grupo de personas y conocer sus hábitos, practicas, tradiciones y demás temas que los relacionan con su cultura, lo cual proporciona datos fundamentales para desarrollar teorías relacionadas con el estilo de vida de la mencionada sociedad, su modo de vida, deseos, sus convicciones, etc. Para hacerlo, los científicos suelen mimetizarse con el grupo, viviendo con ellos y aprehendiendo a partir de la experiencia en comunidad los datos que necesitan para estudiar a dicho pueblo.

Terminando, se puede destacar que la entrevista clínica es aquella que se puntualiza entre el profesional médico y un ser humano, al que se le llama paciente. Estas notificaciones se desenvuelven en el cuadro del entorno del experto médico y tienen como objetivo obtener información y aquellos datos que surjan útiles para enriquecer la condición de sanidad del paciente.

### **Clases de entrevista y patrones para realizarlas.**

Las entrevistas pueden ser estructuradas o no estructuradas, según las clases de preguntas que se despliegan y su final.

Una entrevista es estructurada cuando se encuentra totalmente estandarizada; quiere decir que se confecciona de preguntas duras que se proponen a todos los interlocutores de una manera idéntica y cuya respuesta también se encuentra organizada. Las ventajas de este

tipo de entrevista son: que resulta más sencillo procesar la información (fácil de comparar las respuestas alcanzadas, útil por ejemplo para realizar una estadística), que no se requiere de un entrevistador muy audaz (quienquiera podrá realizar este trabajo, independientemente si es o no periodista), se recopila información semejante (es fácil eliminar aquella información que no es útil a los planteamientos de la entrevista).

Se acostumbra ser empleadas en el ámbito científico como en censos, también en entrevistas de trabajo, etc., y en medios que no tengan a un experto en periodismo, capaz de desplegarse asiduamente en el ámbito y fomentar cuestionamientos interesantes e independientes a cada uno de sus interlocutores.

Por lo consiguiente las entrevistas no estructuradas acceden acercarse más al interlocutor, son más moldeables y, si bien también hay una línea de cuestionamientos en las guías, estas no son duras y permiten que el entrevistador cuestione aquello que considere importante o profundice en ciertos temas que son de su interés o que crea que pueden llamar la atención a sus interlocutores dentro de la entrevista.

Los atributos de esta clase de entrevista es que las preguntas se acoplan al entrevistado en materia y la misma entrevista podría servir para diversas posturas y personas, además permite reflexionar en temas de un señalado interés y colocar las hipótesis hacia áreas de nueva indagación. Sus desventajas están el obstáculo para ordenar los datos encontrados, el requerimiento de una cierta capacidad técnica por parte del entrevistador y un mayor entendimiento sobre el tema de lo que se va a tratar la entrevista.

Una entrevista no estructurada puede tener una profundidad (se indagara en el entrevistado que exprese de forma hablada su impresión sobre un determinado hecho u acontecimiento), encausada (esto puede ser una entrevista a lo más profundo y se encuentra dirigida a un sujeto en particular y en una situación concreta de la que el individuo haya sido protagonista), centrada (entrevista grupal que permite unirse a un hecho exacto con una mayor facilidad de meditar sobre la temática que se trata).

En una entrevista participan dos sujetos: entrevistador (el que realiza los cuestionamientos y guía de la charla) y entrevistado (el que contesta y que es el que figura de dicha conversación). Por lo cual para que pueda llevar a cabo esta entrevista es necesario que exista un interés para reciprocidad comunicacional.

Para comenzar a realizar una entrevista es obligatorio que se pongan ciertos objetivos, que tienen que ver con las actuaciones que dicha entrevista cumplirá para la sociedad que va a entregar, con lo pactado al ambiente de dicha sociedad y se podrá realizar unas u otras inquietudes.

En el momento de realizar una entrevista es de mucha importancia tomar en cuenta ciertas directrices, que de llevarlas a realizar permitirán una mayor utilización del periodo del tiempo con la persona que es entrevistada.

- Empezar la conversación concibiendo una afinidad con el interrogado que ayude al avance de la entrevista.
- No dejar al entrevistado, sino orientarlo conducirlo a entregar la respuesta a los cuestionamientos que se ha formulado.
- Permitir que el interlocutor se despliegue con confianza, sin realizar cortes a la comunicación y una vez que terminó concretar fechas o sucesos.
- Formular preguntas que no sean embarazosas para el interlocutor, sino que estén unidas con el tema de interés.
- Estar espontáneo y directo sin ir a métodos, soberbios o astutos.

### **Indicadores de Medición Operacional (Administración)**

Los indicadores operacionales son aquellos relacionados con el nivel de servicio prestado. Estos indicadores permiten el análisis, desde su estructura hasta su funcionamiento, incluso pueden denotar la suficiencia de los equipos de vialidad o una carencia de los mismos para la prestación de los servicios. Es decir, estos indicadores están asociados a las incidencias y a la respuesta por parte de los equipos de vialidad.

**-Análisis de datos** (estadísticas).

El análisis de datos es un proceso de inspeccionar, limpiar y transformar datos con el objetivo de resaltar información útil, como conclusiones, y apoyo a la toma de decisiones. El análisis de datos tiene múltiples facetas y enfoques, que abarca diversas técnicas en una variedad de nombres, en diferentes negocios.

**- Certificaciones Internacionales.**

Una Certificación Internacional representa un reconocimiento para la empresa que le brinda prestigio y respaldo en el mercado con el aval del fabricante.

Una certificación es la garantía en el mercado laboral. Las empresas consideran las certificaciones internacionales como garantía de calidad de formación

Esta certificación le permitirá a la empresa elaborar sus propios éxitos y crear sus propios resultados.

**Análisis de la actividad de la consolidadora de carga desde el punto de vista logístico.**

Como definición se puede decir que El Freightforwarder es un Agente encargado del embarque, que otorga sus servicios y todos sus conocimientos a las personas que exportan e importan, sobre los reglamentos y regulaciones en esta materia, sea del país exportador como el país importador, así como de los procedimientos de envío y los documentos que se relacionan con el comercio internacional.

Los Freight Forwarders pueden ocuparse a organizar una parte del embarque o hasta, un embarque completo, puede ser desde que lo reúnen en la puerta de un proveedor, y lo adjudica en la puerta del cliente del otro lado del continente o mundo entero. Todo esto se puede realizar requiriendo a las negociaciones que tienen con muchos transportistas alrededor del mundo entero, puede ser transporte terrestre, transporte marítimo o transporte aéreo.

Como un plus adicional los Freightforwarder ofrecen los arreglos con los distintos transportistas ya sean estos, navieras, aerolíneas, agentes, transportistas, etc., bajo cuenta y riesgo de cada una de estas empresas, haciéndole llegar a los usuarios el estado de sus cargas, sin que ellos tengan que preocuparse con el alcance de todas las argollas de la cadena logística.

El Freightforwarder es como la mente creadora para la administración de una carga. Creando la logística que más le convenga a lo solicitado por los clientes, a través de sus saberes y experiencias, teniendo como apoyo las negociaciones establecidas con sus proveedores

### **Relación con la Aduana**

En la normativa aduanera ecuatoriana, los Freightforwarder se los conoce como Empresas Consolidadoras de carga, que es un tipo de los llamados Operadores de Comercio Exterior (OCE). Para calificarse como tal, estos deben acogerse a las Resoluciones emitidas por este Organismo, la última expedida en diciembre 02 del 2013 *Resolución Nro. SENAЕ-DGN-2013-0488-RE*.

La interacción que mantiene Farletza S.A. es de cumplir con cada uno de los requerimientos que modifican o implementan día a día, al cual se deben acoger y apegar a todos sus estatutos.

Una vez que cumplan con los requisitos indicados en dicha resolución, las empresas Consolidadoras de Carga también deben utilizar los canales o vías que otorga la SENAЕ para los diferentes tramites que estas deben realizar tales como:

- Envío de Información al sistema Ecuapass de todos los embarques, así como correcciones, envíos tardíos, etc.
- Solicitudes de aperturas, movimientos de unidades
- Temas documentales, y de otras índoles.

### **Relaciones Comerciales.**

Para que la Consolidadora de Carga pueda otorgar sus servicios de transportación de carga de importación y exportación a sus clientes, se realizan negociaciones con algunos proveedores que se encuentran dentro de la cadena logística de la transportación de carga, tales como agencias navieras, compañías de transporte terrestre internacional, agentes de aduanas, etc.

Uno de los proveedores más relevantes son las agencias navieras, ya que sin la participación de ellas las empresas dedicadas a este negocio no podrían dar los servicios a los clientes.

Las Consolidadoras de Carga realizan negociaciones de fletes (espacio físico que ocuparan en la M/N o buque); lo pueden manejar a través de contratos a corto, mediano y largo plazo, dentro de estos contratos encontramos especificaciones tales como tarifas, días libres de costos de demoraje en puerto de destino, puertos de embarques, fecha de validez de las tarifas, rutas, exoneración de garantías, etc.

### **Tarifas (Precio-Venta)**

La determinación de las tarifas del servicio de transportación de carga, se basa en las características específicas de la transacción.

Los precios otorgados por los proveedores, en este caso las líneas navieras, constituye el costo principal, y sobre este valor se hace un análisis financiero-comercial para determinar la tarifa final por el servicio; es decir, se analiza financieramente la rentabilidad que la Consolidadora de Carga desea obtener para solventar sus gastos generales y también se realiza un análisis comercial, porque por más rentabilidad que se desee obtener, si el mercado determina que nuestra venta sugerida está por encima de los rangos usuales manejados en el mercado local (precio superior a la competencia), no podríamos mantener una tarifa que nos deje fuera del negocio.



## **Documentos de Embarque.**

Los documentos de embarque tales como Bill of Lading, Guía área, etc., cumplen la función de un contrato de transporte. Este documento tiene el carácter de título de propiedad de la mercadería que se está transportando, y expresa en detalle todos los aspectos de la transportación de las mercancías. Los datos más relevantes son:

- Shipper (Nombre del proveedor)
- Consignee (Consignatario)
- No. de Documento de transporte (Numeración que determina la Empresa que lo emite)
- Notify (Notificar a)
- Port of Loading / Airport of Departure (Puerto/Aeropuerto de Embarque)
- Ocean Vessel (Nombre del buque y viaje)
- Port / Airport of discharge (Nombre del puerto o Aeropuerto De destino)
- Marks (Marcas de la mercadería)
- No. de bultos, piezas, etc
- Description of Goods (Descripción de la mercadería)
- Peso, Cubicaje
- Fecha de emisión del documento de embarque
- Total, del flete.

## **Normas y Estándares a los que se debe una consolidadora de Carga con Certificación BASC.**

Las Consolidadoras de cargas certificadas BASC se deben a las Normas, Estándares que exigen estas organizaciones internacionales que certifican a una empresa, así como a constantes auditorias de Control.

Las Consolidadoras de Cargas con certificación BASC deben acogerse a la norma (NORMA BASC Versión: 04-2012) la misma que dentro de sus requisitos exige que se cumpla con:

- Auditorías Internas
- Políticas de Control y Seguridad
- Planeación de los Objetivos
- Gestión del Riesgo a los que están expuestas las organizaciones
- Requisitos legales actualizados
- Mejora continua
- Entre Otros

Así como también deben acogerse al Estándar de Agente de Carga en donde indica que debemos tener:

- Requisitos de los asociados de negocios
- Seguridad del contenedor y de la carga
- Control de acceso físico
- Seguridad del personal Propio, contratado o temporal
- Seguridad en los procesos
- Seguridad física
- Seguridad en las tecnologías de la información
- Entrenamiento de Seguridad y Concientización sobre amenazas.

## **2.3.Marco Conceptual.**

### **2.3.1. Un Sistema de Gestión Control y Seguridad (SGCS)**

Ofrece una perspectiva gerencial clara para tomar medidas preventivas, efectivas frente a los riesgos y vulnerabilidades que pueden involucrar los procesos en cada Organización y a lo largo de toda la cadena logística.

En BASC capítulo Antioquía (2016), dice que la certificación BASC implica un compromiso corporativo siendo la gerencia el eje principal de esta iniciativa a través de equipos multidisciplinarios teniendo como finalidad comprometer a toda la organización bajo una filosofía de seguridad, prevención, responsabilidad y ética.

La empresa debe establecer procedimientos seguros basados en criterios estandarizados de selección de personal. De la misma forma la certificación involucra una infraestructura apropiada, un manejo responsable de los procesos productivos y logísticos que acarrearán riesgos, un control documental exigente, conocimiento de los clientes y proveedores, entre otros factores. Es indispensable que todo este Sistema sea permanentemente revisado para garantizar la eficacia de los procedimientos y su continuidad en el tiempo.

### **2.3.2. Una certificación.**

Es una evaluación de un ente externo sobre el cumplimiento de una normativa y estándares internacionales que deben seguir las empresas que se registran para obtenerla.

### **2.3.3. Actividades ilícitas**

Son actos contrarios a las buenas costumbres o prohibidos por las leyes y que son reprobables ante la sociedad, y que causan daños y perjuicios.

### **2.3.4. Narcotráfico**

Es el tráfico ilegal de drogas en grandes cantidades, o considerado como el tráfico de sustancias tóxicas, en la cual están inmersas la fabricación, control de mercados, consumo de estupefacientes, los cuales son dañinos para la salud de aquellos que los consuman.

### **2.3.5. Contrabando**

Actividad ilegal que consiste en comercializar productos sin pagar impuestos correspondientes, especialmente los impuestos aduaneros, es la actividad ilegal que consiste en la compra y venta de productos prohibidos por las leyes.

### **2.3.6. Lavado de activo**

Es el proceso mediante el cual organizaciones criminales buscan dar apariencia de legalidad a los recursos generados por sus actividades ilícitas o es la búsqueda de ocultar o disimular la naturaleza, origen, ubicación, propiedad o control de dinero y/o bienes obtenidos ilegalmente, para lo cual utilizan empresas, personas u otras fuentes para ingresar dinero de dudosa procedencia.

### **2.3.7. Indicadores**

Sirve para medir Imagen, efectividad, seguimiento, mediante un sistema interno “Inteligencia de Negocios en Importaciones y Exportaciones” el cual mide varios indicadores del giro del negocio.

### **2.3.8. Indicadores Operacionales**

Basados en matrices creadas y adecuadas a las necesidades de cada departamento.

### **2.3.9. Master bill of lading.**

Glosario de Términos Generales Ecuapass (2012). Documento de Transporte Máster.  
- (Máster Bill of Lading – MBL) documento de vía Marítimo con un respaldo en origen como embarcador y otro provisional en destino como consignante. La documentación es entregada por la empresa naviera.

En una guía de ORIENTACIÓN AL USUARIO DEL TRANSPORTE ACUÁTICO (2009) hace referencia que el bill of lading “es el instrumento que acredita el contrato de transporte por vía marítima o fluvial. Lo confecciona la compañía naviera, su agente naviero

o el capitán del barco y en él consta el haber recibido la carga a bordo de la nave para ser transportada al puerto que se indicará en el mismo documento” y en relación con lo citado anteriormente se puede mencionar que el Documento de transporte master ampara exportador, número de Documentos de Transporte y se realiza el acuerdo entre el transportista y el usuario, en otras palabras es un contrato, hay un compromiso del primero que sería el que transporta la carga de partida hasta la llegada, que se le indique a cambio de un flete.

### **2.3.10. House bill of lading**

Documento de Transporte como su nombre lo indica: Conocimiento House bill of lading es expedido por un provisional para un envío de grupaje / consolidado marítimo.

### **Calificación de los Asociados de Negocios:**

Para que un asociado de negocios pueda formar parte de los proveedores de la empresa Farletza S.A. tiene que ser:

- Empresa Certificada BASC (no siempre obligatorio)
- Si no es certificado BASC se le emite la carta de seguridad
- Revisar antecedentes penales
- Pasa por un análisis financiero
- Que tenga solvencia económica
- Ser analizado en el sistema EQUIFAX (buro de Crédito)

Los anteriores son más alineados a los asociados como los clientes. Pero para el resto de asociados como proveedores de diferentes servicios siempre pasan por evaluaciones que tienen los formatos la empresa internamente.

### **Análisis definición:**

En Conceptos de 2015 se menciona que el término análisis nos hace referencia a disolver los componentes de una cosa para poder investigarlos e inspeccionarlos uno a uno

y con esto poder estudiar lo necesario.

Es un estudio que asocia el conocimiento de diferentes características de manera holística de muchos componentes, para así poderlos separarlos, evaluarlos en partes para llegar a una conclusión.

### **Implementación definición. -**

En definición tenemos que la implementación es la acción y efecto de implementar.

### **Implementar información**

Poner en funcionamiento o aplicar métodos, medidas, etc., para llevar algo a cabo.

## **2.4.Marco Legal.**

### **2.4.1.Requerimientos para Obtener la autorización como consolidador o desconsolidador.**

Con la Resolución Nro. SENAE-DGN-2013-0488-RE se cita los diferentes artículos con el fin de dar a conocer como un consolidador o desconsolidador puede tener la autorización para ejercer dentro del comercio internacional desde el Ecuador hacia el mundo y del mundo hacia Ecuador e indica lo siguiente:

#### **Artículo 1**

##### **Vigencia de la autorización:**

El permiso que se obtiene para un consolidador o desconsolidador de mercaderías lo entrega el Servicio Nacional de Aduana del Ecuador, el mismo que tiene duración de un año, y se permite renovar de forma automática hasta cuatro veces consecutiva.

#### **Artículo 2**

##### **Requisitos para acceder a la autorización:**

Las entidades que deseen conseguir el permiso como consolidador o desconsolidador, que pretende postularse y en cualquier parte del proceso se deberá cumplir con los siguientes requisitos:

**a. Documentación y requisitos legales:**

1. La postulación debe ser hecha en una solicitud y tendrá que decir número, la tasa pagada con su liquidación y renovación, incluyendo la dirección domiciliaria que se requiere sea otorgado el permiso para su operación. Además del RUC de la empresa, la razón social y con los que trabajara, estos tienen que estar inscrito en el SRI. En el Registro Único del Contribuyente tiene que presentar la actividad comercial para lo que se solicita.
2. Una fotocopia de la Licencia Municipal y su respectiva tasa de habilitación de que está en funcionamiento del establecimiento, en plena vigencia.
3. Una empresa que no sea de este país, un requisito será confirmar que está establecida en nuestro país.
4. Deberá tener licencia o permiso para actuar como representante en nuestro país esta compañía extranjera, su actividad debe ser de consolidadora o desconsolidadoras de mercaderías. En esta se permiso tiene que incluir todas las agencias que tenga alrededor del mundo y crea necesarias en los vínculos con el país.

El permiso se logrará obtener ante el consulado ecuatoriano o un delante de un Notario Público del país de procedencia; el documento a presentar tiene que ser debidamente legal y llevado ante el consulado ecuatoriano o apostillado. Opcionalmente la compañía concursante prestare servicio incluidos a una red foránea que se dedica a consolidar y desconsolidar mercaderías, ampliar su círculo de relaciones con las demás compañías integradas a la red, mediante un permiso emitido por la matriz foránea. Este permiso tendrá que incluir la lista de compañías relacionada a la red foránea con la que el tomador puede imponer procesos mencionando o indicando el país de su procedencia. La respectiva

Certificación tiene que entregarse ante principal del consulado ecuatoriano o delante de un notario público o apostillado.

5. La información que avale el origen de la empresa foránea con la que el tomador empezará su trabajo o de la central principal de red a nivel mundial a la cual el tomador se incluirá, donde registre que su operación sea la de consolidar y/o desconsolidar de carga (freightforwarder), hecho por la autoridad encargada para su debida aceptación de la empresa. Este certificado tiene que ser registrado por el Consulado Ecuatoriano más pronto y si fuere el caso apostillado. Si el tomador solicita operar como representante Nacional de algunas subsidiarias de distintos países extranjeros, solo tendrá que mostrar el permiso de la agencia matriz, como se lo menciona en el párrafo anterior. Si esta autoridad encargada en el extranjero no diere el permiso físico, por motivo que tiene una inscripción electrónica puede verlo reflejado en la web de la institución, el tomador tendrá que mencionar por escrito la manera que puede verlo reflejado en dicha inscripción.

6. Una fotocopia debidamente notariada de la última y penúltima pago de la planilla al IESS, donde encuentre la nómina del personal que trabaja en la compañía. Si fuese el caso de ser una compañía recién creada, este requerimiento tendrá que ser enviado a la Dirección General o Subdirección de Apoyo Regional en un trimestre y luego entregada la respectiva autorización. Si no cumplierse se pensará que es un incumplimiento a la autorización, se le cancelara su código automáticamente.

7. Se tiene que presentar un mapa de flujo de cada una de las operaciones con firma de la responsabilidad.

8. Un Certificado de que es propietario o legitimo contrato que demuestre que es un arrendador legalmente suscrito en un juzgado de inquilinato.

9. Una copia del contrato de seguro (para prevención de robo e incendio) en su total validez.

10. Deben Tener la Tasa de servicio para combatir el incendio que se encuentre actualizado y entregado por el benemérito Cuerpo de Bomberos.



11. Realizar un listado de los bienes e inmuebles que conformen parte del activo fijo de la compañía firmada por el CPA o el contador.

12. Un listado de trabajadores del área de procedimientos, propuesto y legalmente acreditado por la compañía quien estará presente mientras dure la consolidación y/o desconsolidación de mercadería.

13. Contar con un informe detallado de consolidador y/o desconsolidador de carga marítima, entregado por la principal autoridad que en ese momento este.

El Servicio Nacional de Aduana del Ecuador se guarda el derecho de hacer un análisis de riesgo de cada empresa consolidadora foránea que esté nombrada a actuar como representada, filial o casa matriz fuera del país; así como vemos también de cualquier empresa nacional que se postule para una autorización o si fuere el caso de innovación de actividad como es la consolidación y/o desconsolidación. Importante entender que no puede funcionar como consolidador o desconsolidador una persona que no es constituida como empresa.

## **B. Requisitos físicos y técnicos mínimos.**

Dentro de estos requisitos se puede citar algunos de mayor relevancia como según lo establecido en la Resolución Nro. SENA-E-DGN-2013-0488-RE. Recuperado de:<http://www.aduana.gob.ec/files/pro/leg/res/2013/SENAE-DGN-2013-0488-RE.pdf>:

“Área de oficina: mínimo 40 m<sup>2</sup>; Área de archivo, donde se almacenará la documentación de los trámites en los que haya intervenido o vaya a intervenir, con su respectivo respaldo digital (formato legible). Las normas de almacenamiento, respaldo y seguridades de la documentación tanto físico y electrónico, se regulará de acuerdo a lo establecido por el SENA-E para tales efectos. Servicios sanitarios básicos”, etc., y muchos más requisitos.

## **Artículo 3**

### **Obligaciones:**

Resolución Nro. SENAE-DGN-2013-0488-RE. Recuperado de:<http://www.aduana.gob.ec/files/pro/leg/res/2013/SENAE-DGN-2013-0488-RE.pdf>: Son deberes de las compañías consolidadoras y/o desconsolidadoras de mercadería:

1. Mantenerse con lo determinado en el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, su leyes y estatutos, esta resolución y más disposiciones que envié la Dirección General del SENAE, como:

- a) Transmitir los escritos de transporte tales como: conocimiento de embarque o guía aérea.
- b) Confeccionar el manifiesto de carga de las mercancías desconsolidadas.
- c) Gestionar las excusas de los manifiestos de carga que deba entregar la empresa de transporte.
- d) Otras que establezca el principal de la aduana.

2. Ejecutar procedimientos de agenciamiento de carga solo con las compañías del exterior que estén inscritas dentro de la concerniente resolución de autorización para el funcionamiento de la empresa presentada por el SENAE.

3. Para solicitar permiso anticipadamente al SENAE si se desea realizar algún cambio, ampliación, reducción de la lista de compañías consolidadoras y/o desconsolidadoras del exterior con las que se quiere intervenir en su nombre y ser representada. Con el documento tendrá que ir acompañado de la autorización, contrato o poder descrita en el numeral 7 del artículo 2 de la mencionada resolución; o un alcance, si se tratare de una red a nivel mundial, sucursales o filiales. En definitiva, si la persona que suscribe la comunicación a nombre de la matriz o red internacional fuere la misma que suscribió el contrato, no requiere ir al cónsul, si hacen sus contratos con una compañía no inscrita, deberán organizar su registro hasta un mes calendario después del embarque de la mercadería, antes de realizar otro embarque. En caso de no cumplirse, se impondrá una multa por su falta reglamentaria, se prohibirá la entrega de las mercaderías siguiente embarcadas con ese mismo especialista extranjero no registrado, hasta que se realice su registro.

4. La documentación tiene que ser tangible o digital dentro de su base de datos para mantener la información relacionada a los cobros y los servicios de manera general que entrega por un tiempo de 5 años, conforme lo decreta el SENAE.
5. Mantener de manera física o digital, los registros de las actas de entrega de cada uno de los documentos de transporte para cada trámite, por el lapso de cinco años. Conforme lo establezca el SENAE
6. Entregar documentada la información solicitada por los servidores públicos del SENAE, inmerso en el lapso de tiempo que lo establece el mismo, conforme lo estipula el COPCI
7. Ejecutar y sostener las formalidades o estipulaciones constituidas para funcionar.
8. Comunicar a los encargados aduaneros las novedades como resultado de sus maniobras que lo comprometa a una sospecha por un delito o infracción aduanera, de forma rápida y anticipada a que se percate la autoridad aduanera.
9. Alegar por los hechos realizados por sus empleados en cualquier actividad inmersa al giro de la empresa.
10. Notificar a la Dirección Nacional de Intervención, las continuas variaciones frente a los movimientos que se realicen, en un lapso de tiempo mayor a 15 días según el calendario, en el momento que transcurran.
  - a) Variación de la razón social.
  - b) Traspaso de acciones o integrantes.
  - c) Intercambio del apoderado legal.
11. Ratificar que la información que contiene los documentos del medio de transporte sea la que corresponda con la carga de llegada en lo que se refiere con la exactitud de la mercadería y su descripción general.
12. Manifestar la idoneidad y realidad del importador o exportador, que tengan domicilio en Ecuador, para los que entregan su servicio.

El quebrantamiento de alguna de las obligaciones convenidas llevara la orden de la sanción conveniente dentro de la ley, sin pérdida de la realización del cumplimiento de la obligación adquirida por parte de la empresa dedicada a la consolidación y desconsolidación y las operaciones legales a lo que diera lugar, en el momento que corresponda. En caso de ser reincidente en los incumplimientos se dará a lugar a la correspondiente falta reglamentaria por cada una de las infracciones.

## **Artículo 5**

### **Requisito para la Renovación:**

Es requisito obligatorio para la renovación a petición de parte, el no haber incurrido en más del 5% de faltas reglamentarias acumuladas sobre el total de trámites realizados durante la vigencia de las cuatro renovaciones automáticas.

## **Artículo 6:**

### **Procedimiento para la renovación a petición de parte *no automática*:**

El interesado deberá presentar la solicitud firmada por el representante legal con al menos seis meses de antelación al vencimiento de la autorización. Si así lo hiciere, la autorización de operación como Consolidador -Desconsolidador permanecerá vigente hasta que la Administración Aduanera se pronuncie al respecto, aún en los casos en los que el tiempo original de autorización hubiere concluido.

Para la renovación de la autorización el solicitante deberá cumplir con lo establecido en los artículos 2 y 5 de la presente resolución. Una vez que sean verificados estos requisitos, la Dirección Nacional de Intervención procederá a informar a la Subdirección General de Operaciones para que ésta proceda a emitir la correspondiente autorización de funcionamiento como Consolidador y/o Desconsolidador.

Si la solicitud es presentada fuera del plazo indicado en el párrafo anterior, se procederá con la inhabilitación del código operador asignado para el acceso al sistema informático del SENA E a la fecha de vencimiento de la autorización, sin perjuicio de que el

Director Distrital de la respectiva jurisdicción proceda conforme la normativa vigente en cuanto a los procesos de despacho.

La compañía Consolidadora-Desconsolidadoras cuyo código vaya a ser o se haya deshabilitado, de conformidad con lo indicado en el presente inciso, podrá presentar una nueva solicitud de autorización, debiendo cumplir con todos los requisitos vigentes establecidos para el efecto.

## **Artículo 7**

### **Procedimiento para cambio de domicilio:**

El cambio de domicilio deberá ser informado a la administración aduanera al menos con 10 días hábiles de anticipación a su inicio. En la notificación se indicará la fecha en que iniciará y culminará definitivamente el cambio de domicilio; el proceso no podrá tardar más de 5 días hábiles.

Los controles e inspecciones para verificar que las nuevas instalaciones cumplan con los requisitos técnicos mínimos podrán efectuarse desde 3 meses después de la fecha señalada por el administrado para culminar el cambio de domicilio.

Si se verificase que las nuevas instalaciones no cumplen con los requisitos mínimos para operar, se inhabilitará el código operador asignado para el acceso al sistema informático del SENA. Sin perjuicio de ello, previo al pago de la tasa por postulación, la empresa podrá solicitar una nueva inspección por única vez.

## **Artículo 8**

### **Caducidad:**

La caducidad de la autorización para ejercer la actividad de consolidador-desconsolidador de carga opera de pleno derecho en caso que el titular de la misma no se

hubiese sometido al proceso de renovación de la autorización luego de la última renovación automática o cuando ésta no hubiere operado por falta de requisitos.

Luego de que haya operado la caducidad de la autorización, se procederá a la inhabilitación definitiva de su código de operador y se iniciará la verificación del cumplimiento de todas las obligaciones tributarias y formalidades aduaneras derivadas del ejercicio de sus funciones; sin perjuicio de que pueda postularse para la obtención de una nueva autorización.

Una vez caducada la autorización, la compañía deberá mantener de igual forma los archivos de las declaraciones aduaneras y demás trámites aduaneros en los que haya intervenido, mientras se extienda el plazo para que la administración aduanera efectúe control posterior.

Una vez verificado el cumplimiento de todas las obligaciones aduaneras pendientes se procederá con la devolución inmediata y sin más trámite de la garantía general.

## **Artículo 9**

### **Autorización de auxiliares de consolidadoras y/o desconsolidadoras:**

El personal de las consolidadoras y/o desconsolidadoras que participe en las operaciones de consolidación y desconsolidación dentro de las Zonas Primarias, deberá contar con la respectiva autorización otorgada por la Dirección General del Servicio Nacional de Aduana del Ecuador. El proceso de autorización deberá cumplir los siguientes lineamientos:

1. Una vez cumplidos con todos los requisitos para calificarse como consolidadora y/o desconsolidadora, las empresas solicitantes deberán entregar un listado de empleados que participará en las operaciones en Zona Primaria. Con este listado la Dirección Nacional de Intervención emitirá credenciales temporales por tres meses.

2. Dentro de los tres meses señalados en el inciso anterior, la Dirección Nacional de Intervención deberá proceder a calificar a los auxiliares de consolidadora y/o desconsolidadora. La calificación de estos auxiliares tendrá los siguientes requisitos: a.

Prueba de evaluación teórica que será preparada en conjunto con la Dirección Nacional de Mejora Continua e Infraestructura Tecnológica. Para aprobar la prueba se deberá obtener una calificación superior al 75%. b. Comprobante de afiliación al IESS.

3. Para los auxiliares que, luego del proceso de evaluación, sean autorizados por la Dirección General, se les emitirá la respectiva credencial, previa al pago de la tasa respectiva, la cual deberán portar en un lugar visible, siempre que ingresen a Zona Primaria a realizar operaciones de consolidación y/o desconsolidación.

4. Los depósitos temporales donde se consolide o desconsolide carga serán los responsables de verificar que el auxiliar de consolidadora y/o desconsolidadora, cuente con su credencial vigente, caso contrario no permitirá el inicio de las operaciones respectivas.

5. La prueba de evaluación deberá ser rendida una vez cada cinco años; en caso de aprobarla se renovará la autorización como auxiliar, siempre que la autorización de la empresa esté vigente.

6. La autorización como auxiliar sólo es válida para actuar en nombre de la empresa consolidadora y/o desconsolidadora autorizada por el SENA E y para la cual presta sus servicios al momento de solicitar dicha autorización.

#### **2.4.2. COPCI**

El Código Orgánico de la Producción, Comercio e inversiones tiene como objeto regular el proceso productivo orientado a la realización del Plan Nacional del Buen Vivir.

Sus fines son:

- Transformar la matriz productiva
- Que los accesos a los factores de producción sean también para las empresas PYMES
- Fomentar la producción nacional, comercio y consumo
- Generar trabajo y empleos de calidad y dignos

- Generar un sistema integral para el emprendimiento en ciencia y tecnología que potencien el cambio en la matriz productiva
- Garantizar la equidad de los derechos de la población
- Promocionar capacitación técnica y profesional
- Fortalecer el control estatal para evitar el abuso del poder del mercado
- Desarrollar las estrategias para las mejoras de las importaciones
- Fomentar y diversificar las exportaciones
- Favorecer las maniobras del Comercio internacional que tendrá como bases fundamentales: La facilitación al Comercio Exterior, Control Aduanero, Cooperación e intercambio de información, Buena fe, publicidad y aplicación de buenas prácticas internacionales.

### **COPCI (Ley al Título de la Facilitación Aduanera para el Comercio del Libro V)**

Este reglamento es Contentivo de una nueva normativa aduanera y es necesario para convenir a las nuevas reglas emitidas en el mencionado Código de la Producción y además poder sujetarse al reglamento aduanero actual.

Nos muestra y detalla todos los conceptos implícitos en el ámbito del comercio exterior.

### **Resolución Nro. SENAE-DGN-2013-0488-RE**

Esta resolución expedida el 02 de diciembre del 2013 indica los Requisitos para obtener la autorización como consolidador o Desconsolidador de carga



## **CAPÍTULO III**

### **METODOLOGÍA**

#### **3.1.1. Tipo de Investigación:** Exploratoria.

Al ser un tipo de investigación exploratoria se aplicarán instrumentos tales como encuestas, entrevistas, análisis de mercado.

#### **3.1.2. Enfoque de la Investigación:** Cualitativa y Cuantitativa.

En este enfoque se utilizarán algunas técnicas para recopilar información como las entrevistas a Consolidadoras de Cargas con Certificaciones BASC.

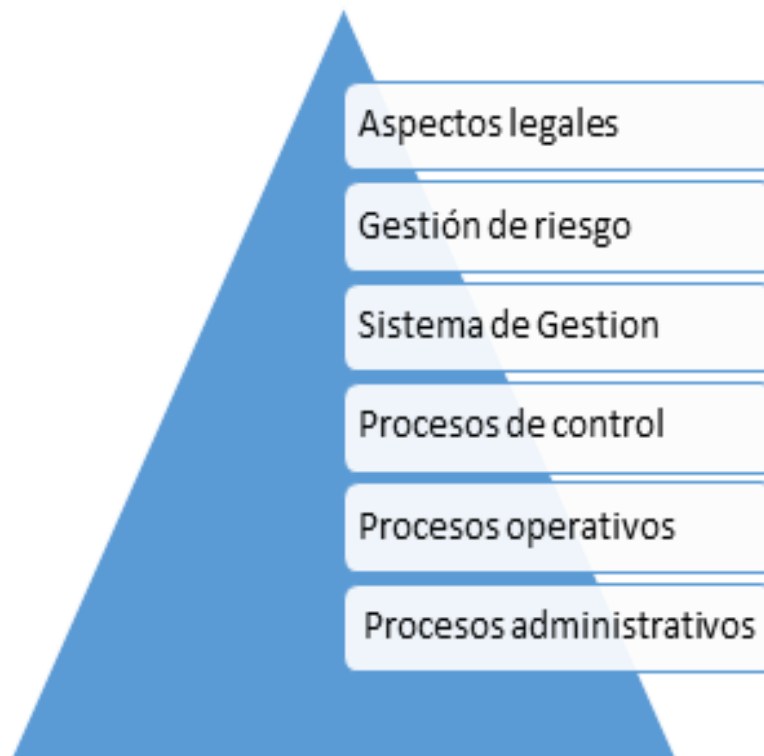
Se empezó la implementación del SGCS BASC en el año 2013 con un presupuesto aproximadamente de USD 40,000 aproximadamente que incluía contratación de un asesor BASC, capacitaciones, infraestructura, sistematización, etc...

- Se obtuvo el 1er certificado en el año 2013 con validez hasta agosto del 2014
- El segundo certificado en el año 2014 con validez hasta septiembre del 2015
- El tercer certificado en el año 2015 con validez hasta septiembre del 2016
- Y estamos a la espera de la entrega del 4to. Certificado con validez hasta septiembre del 2017

Farletza cuenta con una estructura organizacional, basada en estándares internacionales

#### **Figura. 6**

#### **Pirámide Estructura Organizacional**



*Fuente:* Farletza S.A.

Y es así que nuestra metodología se basa en el método cualitativo y cuantitativo

### **Cualitativo**

Podemos argumentar que Farletza desde la implementación ha crecido en temas de calidad e imagen dentro del mercado nacional, los procesos internos que maneja la empresa cada vez están siendo mejorados y sistematizados adicional a esto se centra mucho en el talento humano donde cuentan con un Comité de Salud Ocupacional, formada por un comité de los propios trabajadores en donde mensualmente se chequean el estado de salud de los empleados y sus necesidades para contar con un ambiente cómodo que les permita trabajar de la mejor manera posible en todo su entorno.

### **Cuantitativo**

Dentro de la metodología cuantitativa expondremos muy brevemente el crecimiento o decrecimiento que ha tenido la empresa desde la implementación de un sistema de gestión.

A partir de la obtención de la certificación Farletza se convierte en una empresa segura que brinda calidad y seguridad a sus clientes y es así que su facturación anual desde el año 2013 se muestra de la siguiente manera. (Ver tabla 4 y 5)

**Tabla. 4**

**Facturación Farletza**

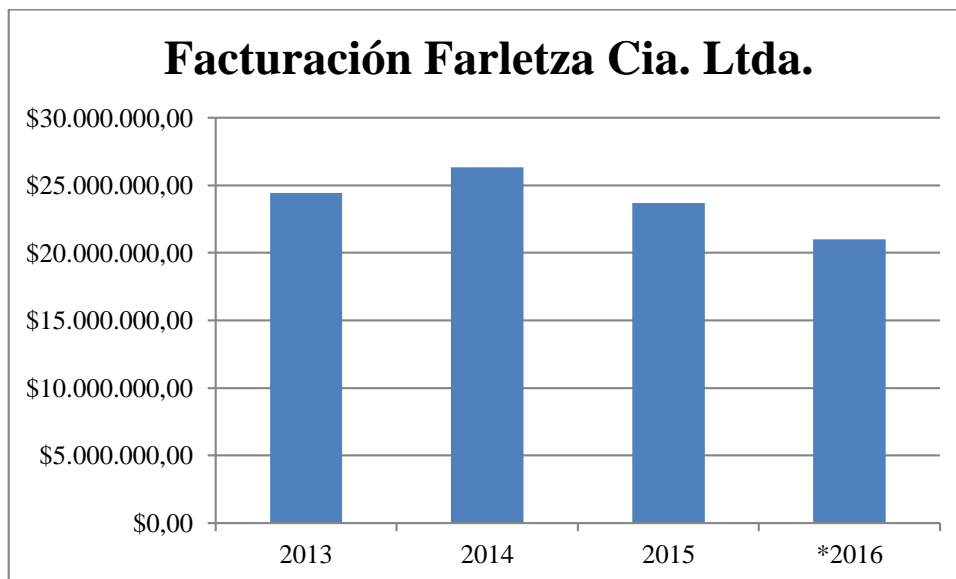
<b>Año</b>	<b>Facturación</b>
2013	\$24,456,700.00
2014	\$26,345,000.00
2015	\$23,700,546.00
*2016	\$20,987,478.00

Hasta Julio 2016

*Fuente:* Farletza

**Figura. 7**

**Facturación Farletza.**



*Fuente:* Farletza

Si bien es cierto se muestra un decrecimiento en el comportamiento de la facturación anual debido a que a pesar de implementar el sistema de gestión y contribuir en la mejora continua dando servicios de calidad y seguridad, el giro del negocio como tal se vio afectado a partir de marzo del 2015 cuando el Gobierno resuelve adoptar las medidas de protección a la balanza de pago y restringir las importaciones aplicando las salvaguardias, mediante **Resolución 011-2015** y que entro en vigencia en el registro oficial el 11 de marzo del 2015, por estas circunstancias el giro del negocio se vio seriamente afectado y es allí donde se demuestra que la empresa ha tenido un decrecimiento basado en las regulaciones del gobierno mas no en la captación de los clientes, si bien es cierto la cartera de los clientes ha crecido anualmente pero en temas de ingresos o la rentabilidad ha ido al decrecimiento.

Siguiendo con la metodología cuantitativa también se ha medido la rotación del personal que si bien es cierto es baja, pero en los últimos meses se dieron salidas del personal ya que al continuar invirtiendo en la automatización se debe contar con un retorno y esto es menos recurso más automatización.


### **3.1.3. Técnicas de la Investigación.**

Observación: El desarrollo de la automatización, el desarrollo de los procesos, los tiempos en que se minimizan con la implementación del sistema. Revisión de estadísticas de la Empresa Farletza S.A. como número uno.

Todo esto se lo observó a través de la tabla de indicadores de control de FARLETZA S.A. (Ver Tabla 5 y 6)

Tabla. 5

Indicadores de control FARLETZA S.A

		INDICADORES DE CONTROL										
Emisión : _____ Código : _____ Versión : 1 _____ Página : _____												
AREA:	OPERACIONES IMPORTACIONES											
PROCESO:	REVICION DE PROCESOS											
MES:	FEBRERO											
DETALLES							CRITERIOS					
No.	INDICADORES	META	PESO	DATO	%	PTS	#	0	25	50	75	100
1	Embarques entregados a financiero desde el portal (SENAE) sin hacer simulacion en PYIMPORT	1	10	0	100%	10	1	5	4	3	2	1
2	Embarques entregados a financiero SIN asignacion de Itinerarios	1	5	1	100%	5	2	5	4	3	2	1
3	Invoice NO ingresadas en el sistema	5	5	0	100%	5	3	9	8	7	6	5
4	Modalidad de fletes ingresados incorrectamente	1	10	0	100%	10	4	5	4	3	2	1
5	Fletes Ingresados Incorrectamente en el PYIMPORT / Ecuapass	1	10	0	100%	10	5	5	4	3	2	1
6	Emisiones de BLS. No registradas	1	5	0	100%	5	6	5	4	3	2	1
7	Fecha de Embarque / Naviera /Pesos y Puerto de embarque mal ingresados	5	5	0	100%	5	7	9	8	7	6	5
8	Numeracion de MBLS - HBLS ingresados incorrectamente	1	10	2	75%	7.5	8	5	4	3	2	1
9	Gestion de Cliente	1	5	3	50%	2.5	9	5	4	3	2	1
10	Agentes Mal Ingresados	5	5	0	100%	5	10	9	8	7	6	5
11	Secuenciales mal ingresados	1	5	0	100%	5	11	5	4	3	2	1
12	Descripcion de Mercaderia, numero de pedido mal ingresado	1	5	0	100%	5	12	5	4	3	2	1
13	Tipo de carga ingresado incorrectamente	2	5	0	100%	5	13	6	5	4	3	2
14	Tipo de Embarque ingresado incorrectamente	2	10	0	100%	10	14	6	5	4	3	2
15	Error en numero de guias aereas y duplicado de solicitudes	2	5	0	100%	5	15	6	5	4	3	2
RESULTADOS			100			95						
REVISADO POR _____												

Fuente: Farletza

**Tabla.6**

**Usuarios de control FARLETZA S.A**

USUARIO	ROS	
LUIS	38333	DOCUMENTO ENTREGADO SIN FLETAR
LUIS	38147 38148	# MBL MAL INGRESADO EN PYMPORT
MA DOLORES / LUIS	37773 37849	# MBL MAL INGRESADO EN PYMPORT
GUADALUPE	37931 38172 38183	NO ENVIO EL CONSOLIDADO A TIEMPO PARA FACTURAR

*Fuente:* Farletza

**Entrevistas**

Se realizó las entrevistas al personal encargado de los procesos de cada área, encontrando los siguientes resultados:

**Entrevistas a los Gerentes de cada área de la empresa Farletza SA.**

**Gerencia Financiera-Administrativa (CPA Vanessa Sempertegui de la Torres)**

- ¿En el futuro, como se visualiza Farletza con esta certificación a cinco años?  
Farletza se visualiza más afianzada y con mayor solidez en términos de seguridad y calidad en todos los procesos de la cadena de valor, con la expectativa de aumentar participación en el mercado ofreciendo valor agregado a los clientes a través de los servicios que ofrece.
- ¿Qué indicadores demuestran los niveles de Ventas con la obtención del Certificado BASC?
- Farletza no mide los niveles de ventas por la obtención de la certificación BASC. Es un plus; pero los niveles de ventas son medibles por otros factores del mercado. Realmente para la empresa como tal, al mantener una certificación internacional de Seguridad BASC más que incrementar sus ventas, es más relevante la seguridad que aporta la certificación en el manejo de la transportación de la carga de sus clientes, y esto hace que los clientes depositen

su confianza y generen más embarques. En otras palabras, BASC para Farletza es un aporte en temas de seguridad en todos sus procesos.

Desde la Certificación BASC nuestros niveles de Ventas han incrementado en un 7%

- ¿Qué factores son influyentes para la calificación de los Asociados de Negocios?
  1. Que sean asociados BASC o que tengan otras certificaciones vigentes
  2. Que presenten solidez financiera
  3. Mínimos 5 años en el mercado
  4. Estar al día en todas las obligaciones con organismos de control.

### **Gerencia Comercial (Ing. William Zavala)**

- ¿En el futuro, como se visualiza Farletza con esta certificación a cinco años?

Farletza se visualiza en 5 años como una empresa que opera basados en procesos lo que garantiza la normal operación de la compañía a lo largo de los años.

- ¿Qué factores son influyentes para la calificación de los Asociados de Negocios?

Que en la revisión de la documentación legal de la compañía asociada y de los dueños y accionistas no registre antecedentes penales ni malas referencias por manejos turbios, adicional que se utilicen las paginas gubernamentales a las que tenemos acceso la población en general, así como establecer políticas de análisis financieros.

- ¿Cómo aporta la obtención de un certificado BASC en la seguridad del contenedor?

Que por la trazabilidad del proceso se elimine el riesgo de una posible contaminación de un equipo.

- ¿Qué controles se llevan en los procesos operativos con dicha implementación?

Las auditorias

### **Gerencia Comercial-Operacional Exportaciones (María de los Ángeles Tapia)**

- ¿En el futuro, como se visualiza Farletza con esta certificación a cinco años?

Nos visualizamos renovando y creando nuevos procesos de seguridad los cuales ayuden a los exportadores en confiar y preferirnos por los agregados que les podamos dar en esta parte que es tan importante y sensible en la actualidad.

- ¿Qué indicadores demuestran los niveles de Ventas con la obtención del Certificado BASC?

En el volumen que manejamos de cargas congeladas ya que por esta carga ser más sensible para el tema de las contaminaciones es un requisito muchas veces para los exportadores trabajar con empresas que cuenten con esta certificación.

- ¿Qué factores son influyentes para la calificación de los Asociados de Negocios?

Es muy importante revisar los antecedentes penales y judiciales del representante legal del exportador ya que de esta manera podemos tener un poco más claro con quien entraríamos a trabajar.

- ¿Cómo aporta la obtención de un certificado BASC en la seguridad del contenedor?

El tener la certificación nos obliga a poder llevar más control de nuestros procesos, ya que nos da lineamientos que debemos cumplir para poder estar dentro de lo que la norma lo exige.

- ¿Qué controles se llevan en los procesos operativos con dicha implementación?

Como medidas de control está el solicitar toda la documentación del exportador y poder revisar sus antecedentes, además al momento de retirar el contenedor en el patio de vacíos también le realizamos inspección al mismo para constatar que este en óptimas condiciones y libre de toda contaminación.

Al analizar cada una de las respuestas obtenidas a través de las entrevistas, se puede concluir, que la Gerencia General ve a Farletza S.A con más sistemas de seguridad, los mismos que fortalecen sus lazos con los asociados del negocio, se tiene que mantener la línea



de la implementación adquirida en BASC porque es una forma de seguridad para la empresa cuando se obtiene nuevos clientes, esto ayuda a ver a Farletza más fortalecida, aunque se tengan demasiadas amenazas.

**Encuestas:**

No se realizó la fórmula para establecer la muestra, debido a que la población a encuestar era muy reducida. En el caso de las consolidadoras con certificación BASC dentro de la ciudad de Guayaquil, y se recalca que se tuvo el inconveniente que no todas las empresas prestaron su ayuda para responder la encuesta.

Se determinó tres grupos de encuestados (Ver Tabla 7)

**Tabla. 7**

**Grupos de encuestados**

GRUPOS DE ENCUESTADOS	CANTIDAD DE ENCUESTADOS
Consolidadoras de carga con certificación BASC	16
Personal de la compañía	12
Clientes	50

**Fuente:** Farletza

A continuación, se detalla lista de las empresas consolidadoras con certificación BASC en la ciudad de Guayaquil que colaboraron con nuestra investigación dándonos las respuestas a nuestra encuesta, así como la numeración de su respectivo certificado. (Ver tabla 8)

**Tabla. 8**

**Consolidadoras con certificación BASC.**

NOMBRE	COD. CERTF. #	TELEFONO	CORREO ELECTRONICO
--------	---------------	----------	--------------------

**Fuente:** Farletza

TRANSOCEANICA	ECUGYE00063	2595060	www.transoceanica.com
UNILINE TRANSPORT SYSTEM C. LTDA.	ECUGYE00107	2136150	www.uniline.com.ec
BREMAX S.A.	ECUGYE00155	2598950 2530000	www.remar.com.ec- www.ulog.com.ec
EXPRESS CARGO LINE DEL ECUADOR EXPRESSLINE S.A.	ECUGYE00198	2681131	www.ecl.com.ec
DSV-GL ECUADOR S.A.	ECUGYE00159	2371157- 5004154 - 5004155- 5000107- 5000140	www.dsv-gl.com
ASIA SHIPPING ECUADOR S.A.	ECUGYE00224	3713185	www.asiashipping.com.ec
ROLA INTERNACIONAL S.A.	ECUGYE00203	2481080 - 2485856	n/a
FARLETZA S.A.	ECUGYE00218	2688121	www.farletza.com

PACIFICLINK S.A.	ECUGYE00221	2590580	www.andinave.com
H.A. CARGO S. A.	ECUGYE00249	2294545	www.hacargo.com
ECUAMOVING INTERNATIONAL CARGO S.A.	ECUGYE00272	6019601- 6019603- 2610483	www.ecuamoving.com
PROVEXCAR CIA. LTDA.	ECUGYE00317	2136692	www.provexcar.net
VECO LOGISTICS ECUADOR S.A.	ECUGYE00327	2639230	www.vecologistics.com
MUNDITRANSPORT S.A.	ECUGYE00328	2631401 - 2630382	<a href="http://www.mdt.com.ec">www.mdt.com.ec</a>
VYO CARGO S.A	ECUGYE00362	2565600	http://www.valeroyvalero.co
SAMISA SERVICIOS AEREOS Y MARITIMOS INTERNACIONALES S.A.	ECUGYE00372	2136110	<a href="http://www.samisa.com.ec">www.samisa.com.ec</a>

TRANSPORTES Y SERVICIOS VASCONES TRANSVAS S.A.	ECUGYE00381	6007558 - 6007559	www.transvasecuador.com
ACGROUP WORLDWIDE ECUADOR S.A.	ECUGYE00382	2680100	www.acgroupecuador.com
STARCARGO CIA. LTDA.	ECUGYE00392	3713181	http://starcargo.com.ec/

### 3.2. Variables.

Variable independiente: Impacto certificación BASC

Variable dependiente: Incremento de ventas

### 3.3. Población y Muestra.

- Obtuvimos de nuestra investigación la muestra y población de las Consolidadoras con sede en Guayaquil con certificación BASC, base de datos de clientes.
- Se obtuvo de la empresa Farletza la información de su personal a través de encuesta para mostrar la forma de sus labores dentro de ella.
- Se realizó encuestas a los clientes para medir el nivel de confianza para Farletza S.A.

### 3.4. Resultados de la Investigación

Como se mencionó, la investigación mediante encuesta fue realizada a tres grupos como son: las consolidadoras de carga de la ciudad de Guayaquil, los empleados de la empresa Farletza y también a parte de su distinguida clientela.

### 3.4.1. Resultados de Investigación a consolidadoras de carga con certificación BASC.

Luego de haber realizado la correspondiente investigación a través de las encuestas a las diferentes empresas, se prosiguió a realizar la tabulación de datos y gráficos correspondientes.

El análisis de los resultados de esta investigación hecha a 16 de las 21 empresas certificadas BASC capítulo Guayaquil se realizó a través de la Tabulación de los resultados encuestados de las cuatro preguntas realizadas a cada una de ellas incluida la empresa Farletza S.A. Siendo estos los siguientes:

1.- ¿De qué manera se mide el impacto que tuvo su representada con la obtención de la certificación BASC?

**Tabla. 9**

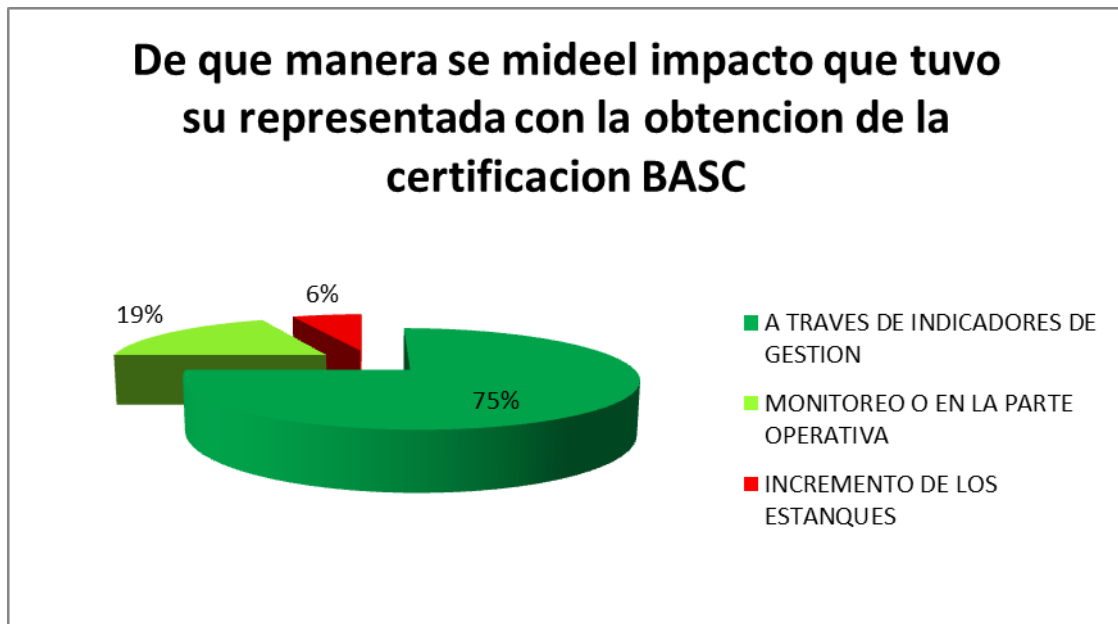
*Manera de medir el impacto BASC.*

De que manera se mide el impacto que tuvo su representada con la obtencion de la certificacion BASC			
ITEM	VALORACIÓN	F	%
<b>1</b>	A TRAVES DE INDICADORES DE GESTION	12	75%
	MONITOREO O EN LA PARTE OPERATIVA	3	19%
	INCREMENTO DE LOS ESTANQUES	1	6%
	Total	16	100%

*Fuente:* Jessica Suárez y Shirley Ponce

**Figura. 8**

*Manera de medir el impacto BASC.*



**Fuente:** Jessica Suárez y Shirley Ponce

Comentario:

La gran mayoría de las empresas encuestadas dijeron que ellos median el impacto de la obtención de la certificación BASC a través de indicadores de gestión, ya que esta era la forma más efectiva de realizar esta medición. Significando que el 75% indica que ya no se debe trabajar de manera manual o subjetiva o de forma discrecional por lo que crean o piensen algunos gerentes, sino que se debe trabajar con objetivos claros que indiquen a donde ellos quieren llegar.

Se quedó establecido que las empresas consolidadoras tienen en segundo lugar el monitoreo en la parte operativa, y teniendo como última opción medir el impacto por medio del incremento de los embarques.

2,- Las auditorías internas que exige la Norma BASC se realizan en su empresa:

**Tabla. 10**

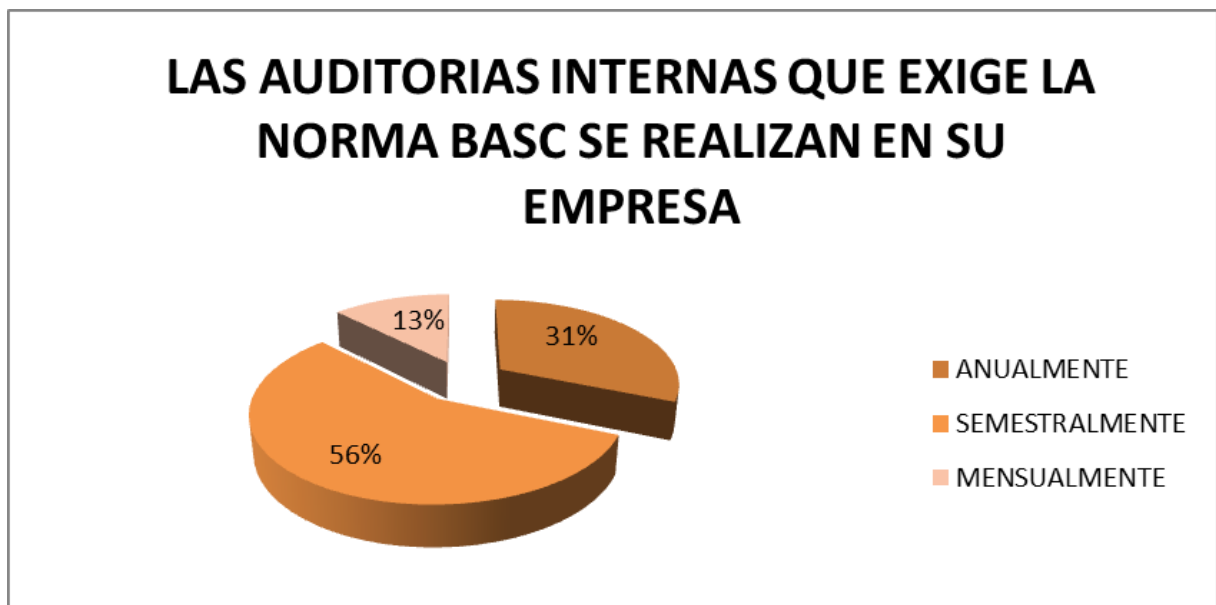
*Auditorías Internas que exige BASC.*

Las auditorías Internas que exige la norma BASC se realizan en su empresa:			
ITEM	VALORACIÓN	F	%
2	anual	5	31%
	semestralmente	9	56%
	mensualmente	2	13%
	Total	16	100%

*Fuente:* Jessica Suárez y Shirley Ponce

**Figura. 9**

*Auditorías Internas que exige BASC.*



*Fuente:* Jessica Suárez y Shirley Ponce

**Comentario:**

De acuerdo a esta pregunta se obtuvo como respuesta, que la mayoría de las empresas, esto es que el 56% mostró que realizan auditorías internas como lo exige la certificación BASC de una manera semestral, el 31% de las empresas en segundo lugar, expresaron que realizan sus auditorías internas anualmente y como última opción mensual o trimestralmente, siendo esto ya una política de seguridad para cada empresa.

3,- Para eliminar o reducir los riesgos a los que está expuesta la organización, sus procesos operacionales están.

**Tabla. 11**

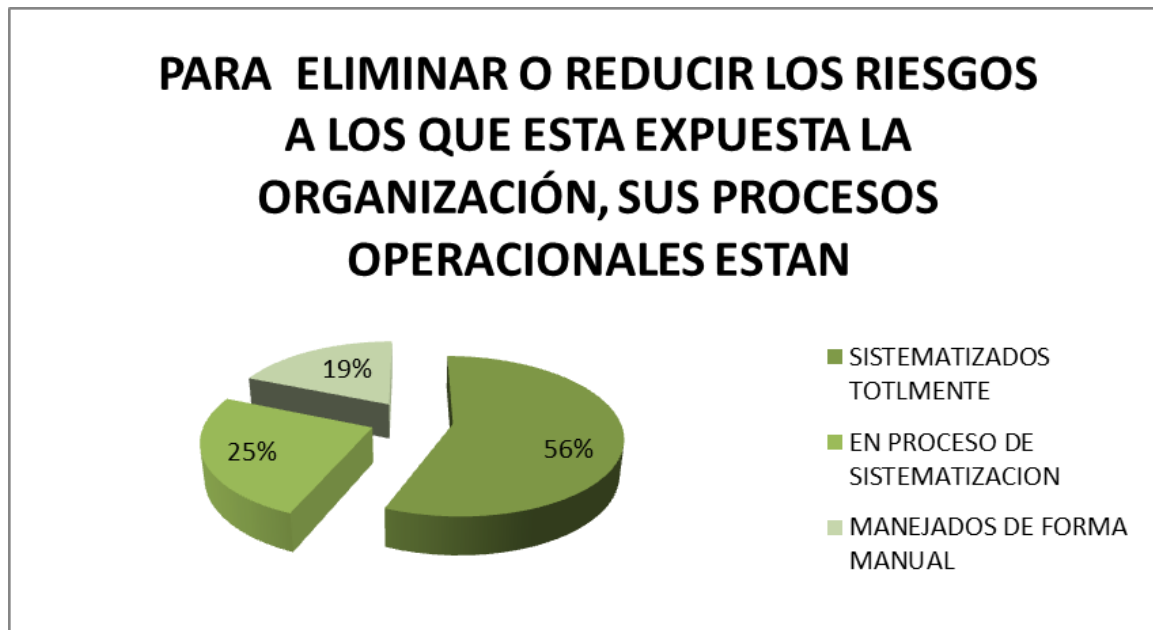
*Sistemas usados por la empresa.*

PARA ELIMINAR O REDUCIR LOS RIESGOS A LOS QUE ESTA EXPUESTA LA ORGANIZACIÓN, SUS PROCESOS OPERACIONALES ESTAN			
ITEM	VALORACIÓN	F	%
<b>3</b>	SISTEMATIZADOS TOTLMENTE	9	56%
	EN PROCESO DE SISTEMATIZACION	4	25%
	MANEJADOS DE FORMA MANUAL	3	19%
	Total	16	100%

*Fuente:* Jessica Suárez y Shirley Ponce

**Figura. 10**

*Sistemas usados por la empresa*



*Fuente:* Jessica Suárez y Shirley Ponce



### Comentario:

En esta pregunta realizada a las consolidadoras de carga solo de la ciudad de Guayaquil con certificación BASC, el 56.25% informaron que están sistematizadas totalmente dejando que los riesgos se minimicen en su totalidad en los embarques tanto de importación como exportación. Por otro lado, el 25% de las empresas que están en vías de sistematización indicaron que reconocen que necesitan hacerlo pero que pronto terminaran este proceso y en su minoría, esto es un 14% todavía trabajan manejando de forma manual sus procesos operacionales.

4,- ¿En qué porcentaje ha reducido la contaminación en sus embarques con la obtención del SGCS BASC?

**Tabla. 12**

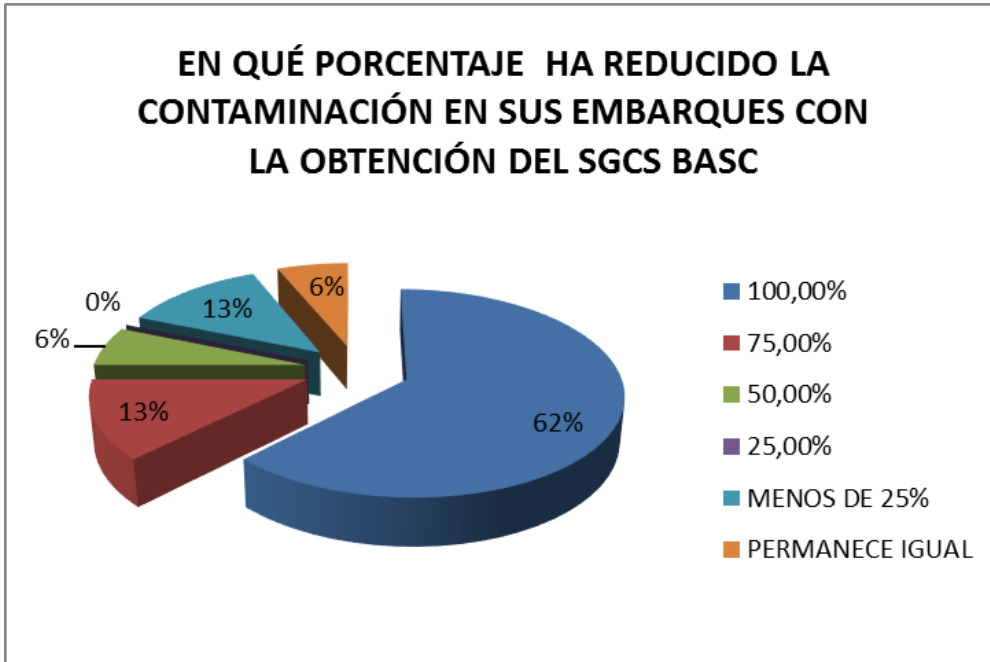
*Porcentaje de reducción de contaminación en embarques.*

EN QUE PORCENTAJE HA REDUCIDO LA CONTAMINACIÓN EN SUS EMBARQUES CON LA OBTENCIÓN DE SGCS BASC			
ITEM	VALORACIÓN	F	%
4	100,00%	10	63%
	75,00%	2	13%
	50,00%	1	6%
	25,00%	0	0%
	MENOS DE 25%	2	13%
	PERMANECE IGUAL	1	6%
	Total	16	100%

*Fuente:* Jessica Suárez y Shirley Ponce

**Figura. 11**

*Porcentaje de reducción de contaminación en embarques.*



*Fuente:* Jessica Suárez y Shirley Ponce

Comentario:

Las empresas consolidadoras de carga quienes contestaron nuestra encuesta nos informó el 63% que sus mercaderías no se han contaminado en su 100% siendo esto una mayoría, aunque recalcaron que antes de la implementación tampoco habían sufrido ninguna clase de contaminación, pero con la certificación le ha ayudada a mantener esta estadística.

### **3.4.2 Resultados de Investigación al personal de la compañía Farletza S.A.**

Se procedió a realizar la correspondiente investigación a través de las encuestas al personal de la empresa Farletza S.A., como encuesta al gerente general, gerente de ventas, personal de ventas y personal de operaciones, se prosiguió a realizar la tabulación de datos y gráficos correspondientes.

El análisis de los resultados de esta investigación hecha al personal de la empresa que fueron 12, es para medir y graficar los resultados de la implementación de la certificación BASC capítulo Guayaquil, se realizó a través de la Tabulación de los resultados encuestados con nueve preguntas. Siendo estos los siguientes:

1.- Departamento al que pertenece

**Tabla. 13**

*Departamento al que pertenece*

DEPARTAMENTO AL QUE PERTENECE			
ITEMS	VALORACIÓN	F	%
<b>1</b>	<b>Area Comercial</b>	1	8,3%
	<b>Asesor de ventas</b>	1	8,3%
	<b>Ejecutivo de Ventas</b>	2	16,7%
	<b>Vendedor</b>	2	16,7%
	<b>Documentación</b>	1	8,3%
	<b>Asistente de Importación</b>	1	8,3%
	<b>Importaciones</b>	1	8,3%
	<b>Customer Services</b>	3	25,0%
	<b>TOTAL</b>	<b>12</b>	<b>100%</b>

*Fuente:* Jessica Suárez y Shirley Ponce

**Figura. 12**

*Departamento al que pertenece*



**Fuente:** Jessica Suárez y Shirley Ponce

Comentario:

Se estableció a través de la tabla y gráfico cuantas personas estuvieron disponibles en su colaboración y ayuda al realizar las encuestas y entrevistas al personal de Farletza S.A.

2.- ¿Considera usted que la Certificación del Sistema de Gestión de Control y Seguridad BASC obtenida en el año 2014 ha incrementado las ventas de Farletza S.A.?

**Tabla. 14**

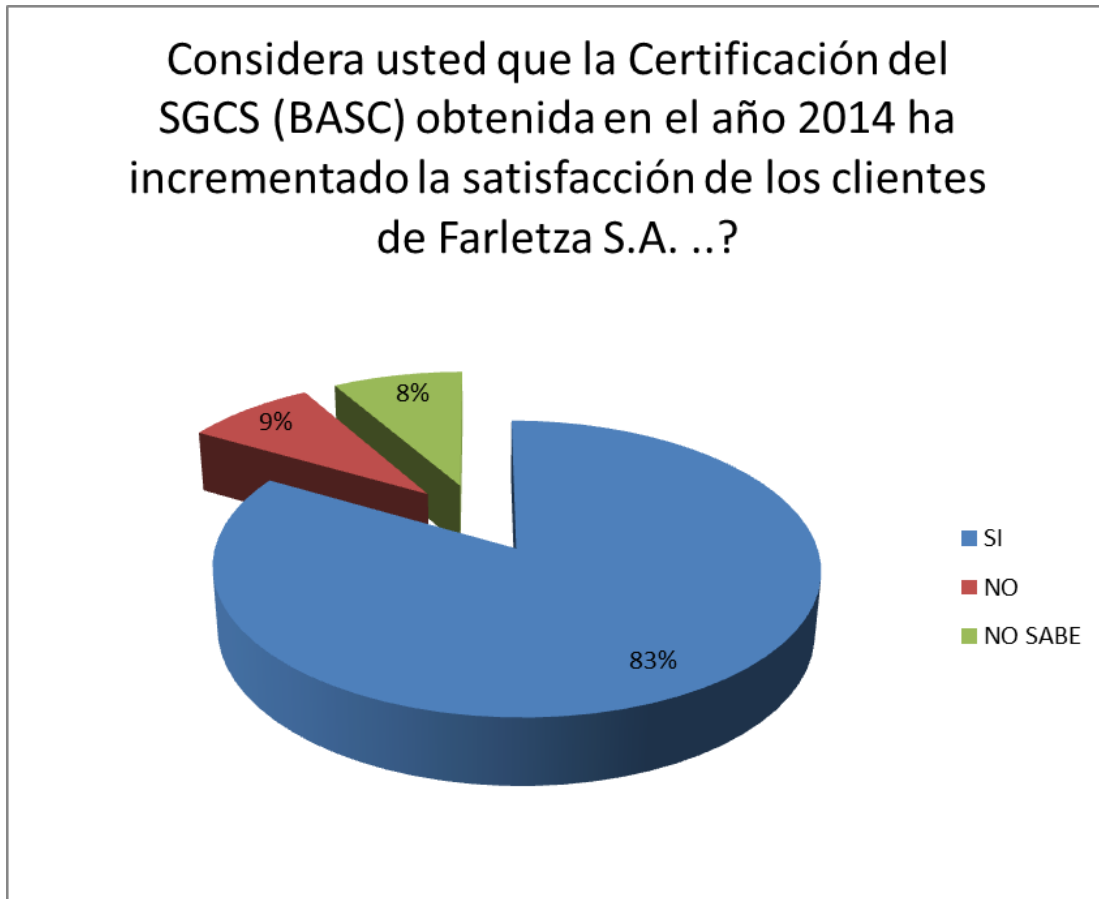
**Nivel de satisfacción de sus clientes.**

¿CONSIDERA USTED QUE LA CERTIFICACIÓN DEL SGCS (BASC) OBTENIDA EN EL AÑO 2014 HA INCREMENTADO LA SATISFACCIÓN DE LOS CLIENTES DE FARLETZA S.A. ...?			
ITEM	VALORACIÓN	F	%
<b>2</b>	SI	10	83%
	NO	1	8%
	NO SABE	1	8%
	Total	12	100%

**Fuente:** Jessica Suárez y Shirley Ponce

**Figura. 13**

*Nivel de satisfacción de sus clientes.*



**Fuente:** Jessica Suárez y Shirley Ponce

Comentarios:

A través de esta pregunta se pudo ver claramente que el personal de Farletza S.A. está enterado de la satisfacción de su distinguida clientela, lo que se puede evidenciar dentro de esta encuesta, ya que se obtuvo una respuesta del 83% que contestaron “SI”.

3.- ¿En su gestión laboral, usted ha hecho énfasis a los clientes que Farletza S.A. obtuvo la Certificación del Sistema de Gestión de Control y Seguridad BASC en el año 2014?

**Tabla. 15**

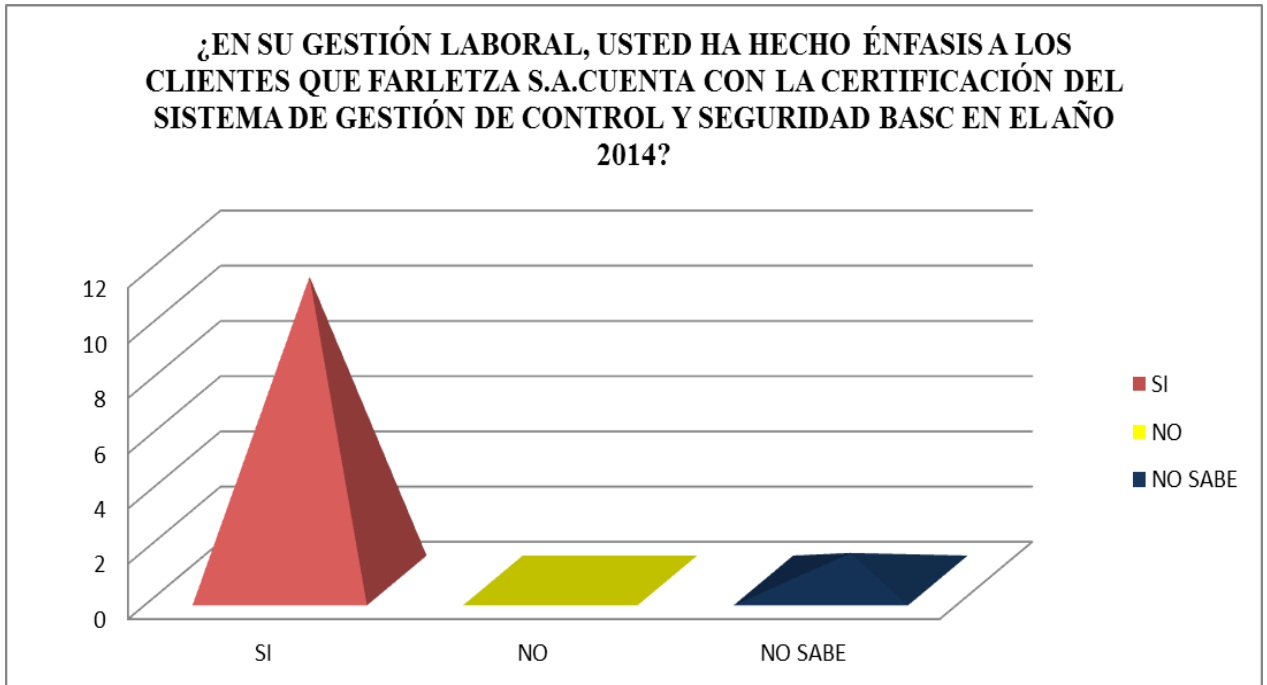
**Promoción de la Certificación a clientes**

En su gestión Laboral, usted ha hecho énfasis a los clientes que Farletza S.A. cuenta con certificación del SGCS (BASC) en el año 2014..?			
ITEM	VALORACIÓN	F	%
<b>3</b>	SI	11	92%
	NO	0	0%
	NO SABE	1	8%
	Total	12	100%

*Fuente:* Jessica Suárez y Shirley Ponce

**Figura. 14**

**Promoción de la Certificación a clientes.**



*Fuente:* Jessica Suárez y Shirley Ponce

Comentario:

Al analizar esta respuesta dentro de la encuesta, es notorio resaltar que el equipo de trabajo de Farletza S.A. en su 92% se ha dedicado a enfatizar que la empresa ya cuenta con una certificación internacional de seguridad. Esto presta a pensar que se cumple lo propuesto.

4.- ¿Qué imagen cree usted que proyecta Farletza S.A a sus clientes luego de haber obtenido la Certificación del Sistema de Control y Seguridad BASC en el año 2014? (Elija una opción).

**Tabla. 16**

*Imagen que proyecta Farletza S.A. antes sus clientes.*

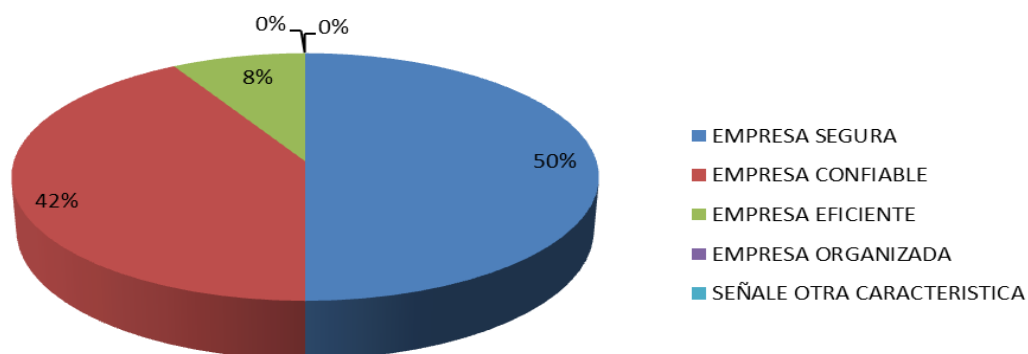
¿Qué imagen cree usted que proyecta Farletza S.A. a sus clientes luego de haber obtenido la Certificación del Sistema de Control y Seguridad BASC en el año 2014? (elija una opción):			
ITEM	VALORACIÓN	F	%
4	EMPRESA SEGURA	6	50%
	EMPRESA CONFIABLE	5	42%
	EMPRESA EFICIENTE	1	8%
	EMPRESA ORGANIZADA	0	0%
	SEÑALE OTRA CARACTERISTICA	0	0%
	Total	12	100%

*Fuente:* Jessica Suárez y Shirley Ponce

**Figura. 15**

*Imagen que proyecta Farletza S.A. antes sus clientes.*

**¿QUÉ IMAGEN CREE USTED QUE PROYECTA FARLETZA S.A. A SUS CLIENTES LUEGO DE HABER OBTENIDO LA CERTIFICACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL Y SEGURIDAD BASC EN EL AÑO 2014? (ELIJA UNA OPCIÓN):**



**Fuente:** Jessica Suárez y Shirley Ponce

Comentario:

Dentro de la imagen que proyecta Farletza S.A. a sus clientes, se observó que el 50% de los encuestados dijeron que la compañía proyecta una imagen de seguridad al momento de sus operaciones logísticas, luego de haber obtenido la Certificación BASC.

5.- ¿De qué forma se ha hecho difusión de la Certificación del Sistema de Gestión de Control y Seguridad BASC obtenida por Farletza S.A. en el año 2014? (puede marcar varias opciones)



**Tabla. 17**

***Procesos de Consolidación y Desconsolidación.***

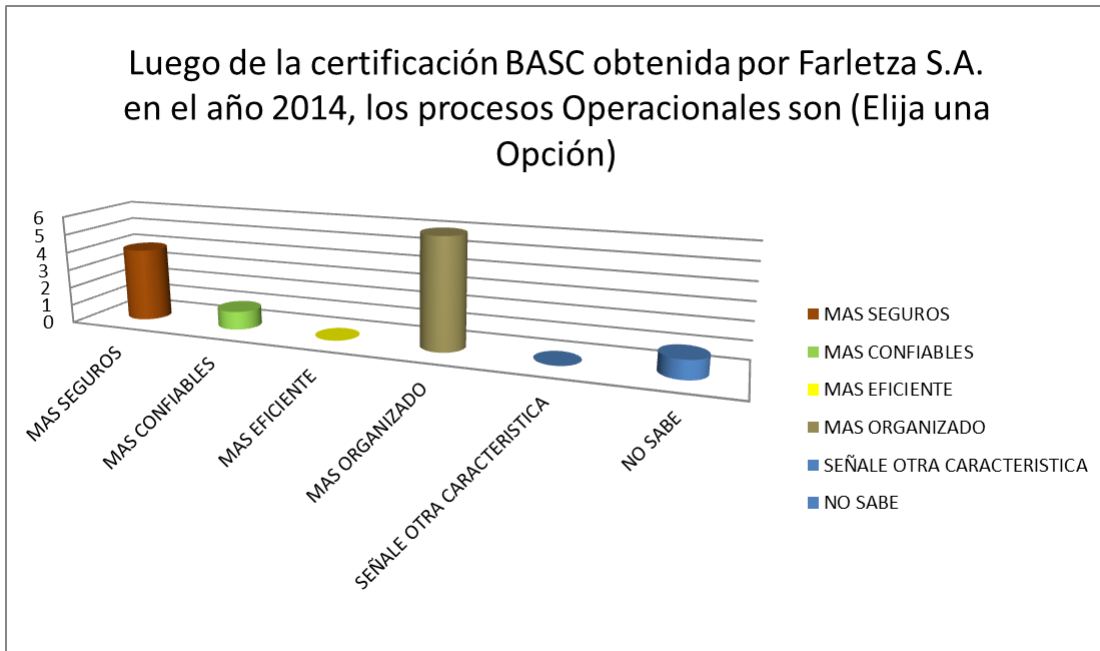
Luego de la Certificación del Sistema de Gestión de Control y Seguridad BASC, obtenida por Farletza S.A. en el año 2014 los procesos operacionales de consolidación y desconsolidación de carga son (elija una opción):

ITEM	VALORACIÓN	F	%
<b>5</b>	MAS SEGUROS	4	33%
	MAS CONFIABLES	1	8%
	MAS EFICIENTE	0	0%
	MAS ORGANIZADO	6	50%
	SEÑALE OTRA CARACTERISTICA	0	0%
	NO SABE	1	8%
	Total	12	100%

*Fuente:* Jessica Suárez y Shirley Ponce

**Figura. 16**

***Procesos de Consolidación y Desconsolidación.***



*Fuente:* Jessica Suárez y Shirley Ponce

Comentario:

Sin dejar de observar que el 50% de encuestados dentro de esta pregunta contestaron que después de la certificación BASC esta empresa se encuentra más organizada y que un 33% de los encuestados se inclinaron a decir que la compañía ofrece mayor seguridad a sus clientes.

6.- Se ha difundido a los clientes de Farletza S.A. la certificación del Sistema de Gestión Control y Seguridad BASC obtenida en el año 2014.

**Tabla. 18**

*Difusión de la Certificación*

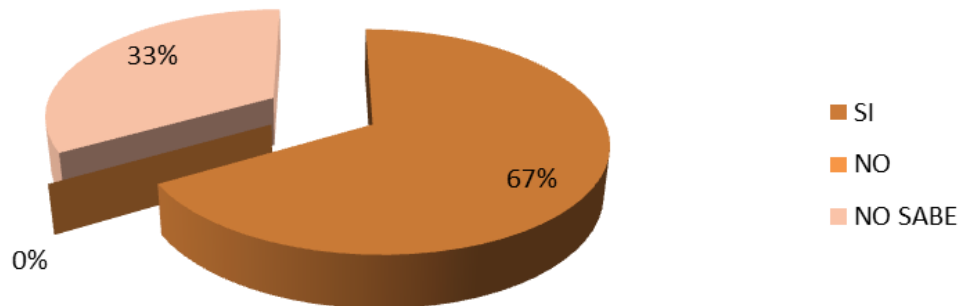
Se ha difundido a los clientes de Farletza S.A. la Certificación del Sistema de gestión control y seguridad BASC obtenida en el año 2014			
ITEM	VALORACIÓN	F	%
<b>6</b>	SI	8	67%
	NO	0	0%
	NO SABE	4	33%
	Total	12	100%

*Fuente:* Jessica Suárez y Shirley Ponce

**Figura. 17**

*Difusión de la Certificación*

Se ha difundido a los clientes de Farletza S.A. la Certificación del Sistema de gestión control y seguridad BASC obtenida en el año 2014



**Fuente:** Jessica Suárez y Shirley Ponce

Comentario:

Dentro de esta pregunta, se encontró que la difusión del personal de la compañía a sus clientes se ha logrado beneficiosamente, ya que se obtuvo que un 67% de los encuestados respondiera que si realizan dicha difusión.

7.- ¿De qué forma se ha hecho difusión de la Certificación del Sistema de Gestión de Control y Seguridad BASC obtenida por Farletza S.A. en el año 2014? (puede marcar varias opciones)

**Tabla. 19**

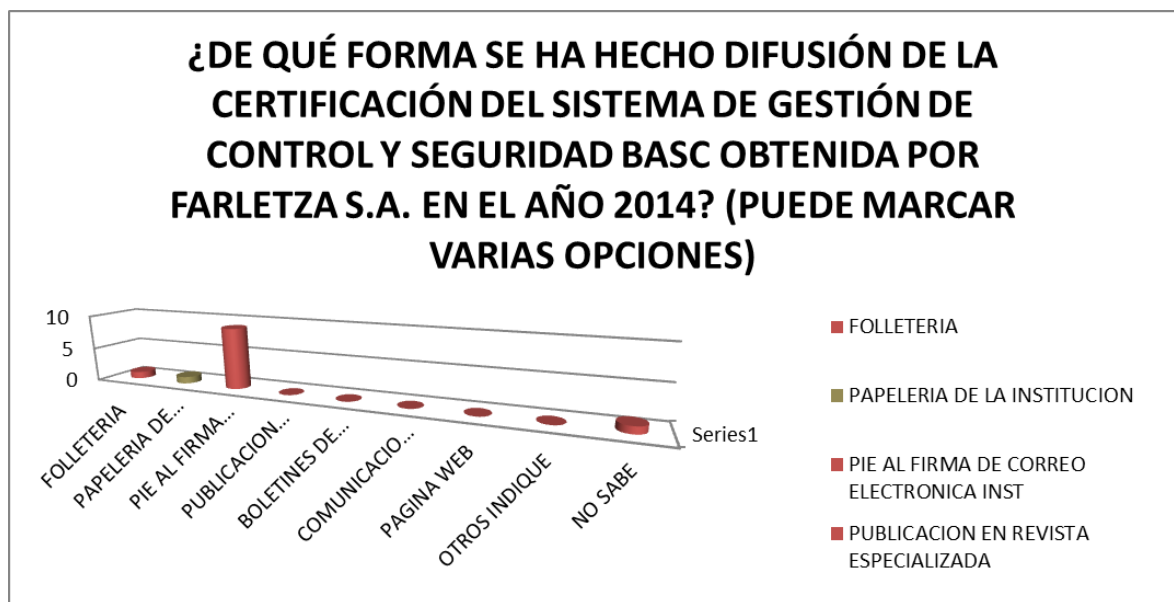
***Forma de difusión de la Certificación.***

De qué forma se ha hecho la difusión de la certificación del SGCS (BASC) con el que cuenta Farletza S.A. (Puede marcar varias opciones)			
ITEM	VALORACIÓN	F	%
7	FOLLETERÍA	1	8%
	PAPELERÍA DE LA INSTITUCIÓN	1	8%
	PIE AL FIRMA DE CORREO ELECTRONICA INST	9	75%
	PUBLICACIÓN EN REVISTA ESPECIALIZADA	0	0%
	BOLETINES DE PRENSA	0	0%
	COMUNICACIONES POR CORREO ELECTR.	0	0%
	PAGINA WEB	0	0%
	OTROS INDIQUE	0	0%
	NO SABE	1	8%
	TOTAL	12	100%

*Fuente:* Jessica Suárez y Shirley Ponce

**Figura. 18**

*Forma de difusión de la Certificación.*



*Fuente:* Jessica Suárez y Shirley Ponce

Comentario:

Según el resultado de la encuesta realizada a los empleados de Farletza S.A. las personas han conocido de la certificación mediante la información colocada en el pie de firma del correo electrónico con un 75%.

8.- Considera usted que la Certificación BASC ha incrementado las ventas de Farletza S.A.

**Tabla. 20**

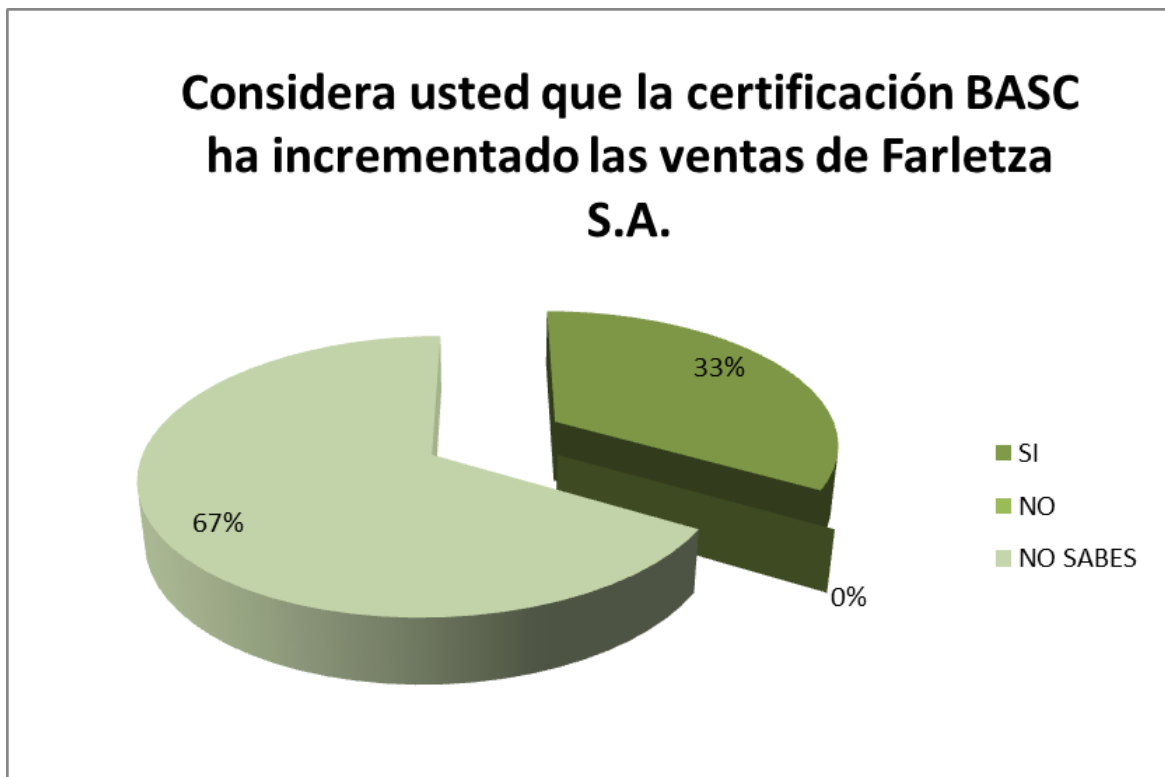
*Incremento de las ventas Farletza S.A.*

¿CONSIDERA USTED, QUE LA CERTIFICACIÓN BASC HA INCREMENTADO LAS VENTAS DE FARLETZA S.A.?			
ITEM	VALORACIÓN	F	%
<b>8</b>	SI	4	33%
	NO	0	0%
	NO SABES	8	67%
	Total	12	100%

*Fuente:* Jessica Suárez y Shirley Ponce

**Figura. 19**

*Incremento de las ventas Farletza S.A.*



*Fuente:* Jessica Suárez y Shirley Ponce

## Comentario:

El resultado de esta encuesta lleva a inducir que la Certificación BASC implementada a la empresa Farletza S.A le ha favorecido en las ventas ya que el 33% de su personal nos aseguró que el incremento de sus ventas si ha sido por dicha implementación y un 67% no sabe.

### 3.4.3.Resultados de Investigación a los clientes de la compañía Farletza S.A.

Al proceder a realizar la correspondiente investigación a través de las encuestas a los clientes de la empresa Farletza S.A, llevará a ver el nivel de aceptación y confianza que los clientes tienen para la empresa.

El análisis de los resultados de esta investigación hecha a los clientes de la empresa es para medir y graficar los resultados de la implementación de la certificación BASC capítulo Guayaquil, dicha encuesta se realizó a través de la Tabulación de los resultados encuestados con cinco preguntas. Se realizó a 50 clientes de Farletza S.A., Pero por razones de ética empresarial no revelaremos sus nombres Siendo estos los siguientes:

1.- Luego de la Certificación del Sistema de Gestión de Control y Seguridad BASC obtenida por Farletza S.A. en el año 2014, ¿la calidad del servicio ha mejorado?

**Tabla. 21**

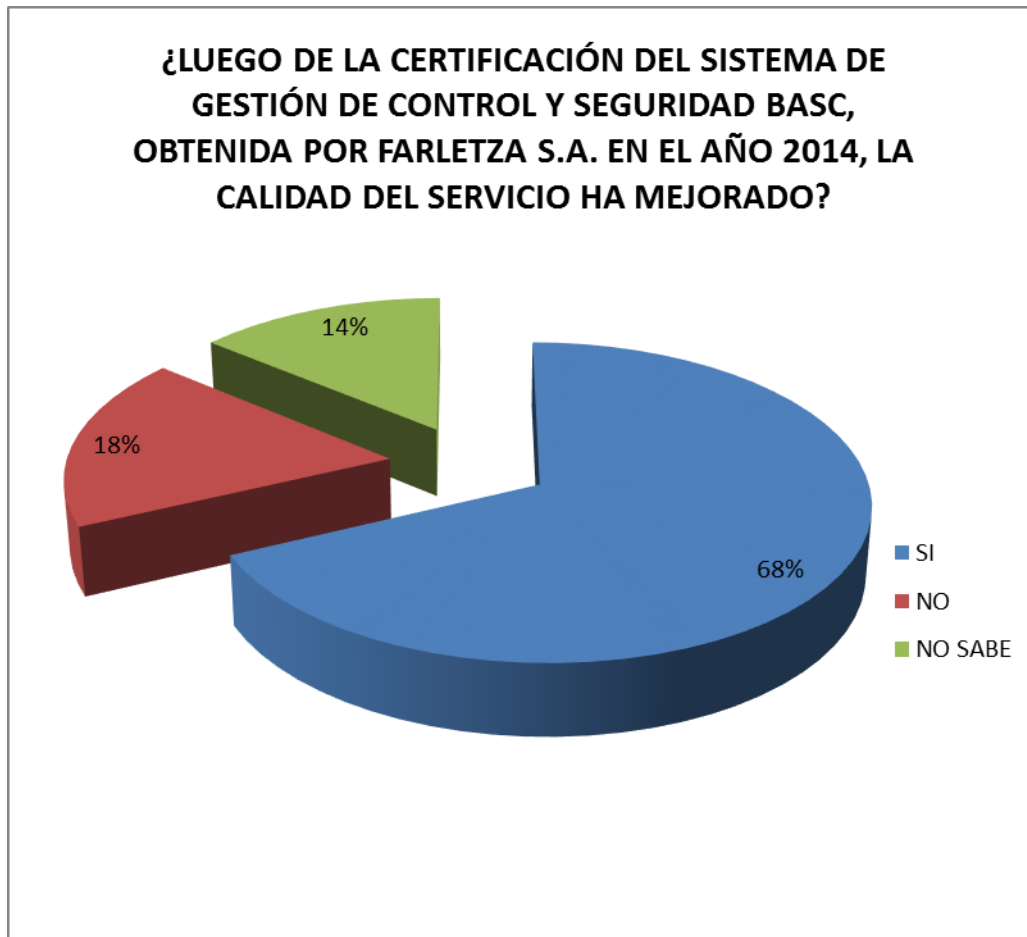
#### *Calidad del Servicio*

1. Luego de la Certificación del Sistema de Gestión de Control y Seguridad BASC, obtenida por Farletza S.A. en el año 2014, la calidad del servicio ha mejorado?			
ITEM	VALORACIÓN	F	%
<b>1</b>	SI	34	68%
	NO	9	18%
	NO SABE	7	14%
	Total	50	100%

*Fuente:* Jessica Suárez y Shirley Ponce

**Figura. 20**

*Calidad del Servicio*



**Fuente:** Jessica Suarez y Shirley Ponce

**Comentario:**

De la encuesta realizada se desprende que la calidad en cuanto al servicio luego de obtener la certificación de seguridad BASC ha mejorado notablemente por lo que el 68% de los encuestado dijeron que “sí”.

2.- Luego de la Certificación del Sistema de Gestión de Control y Seguridad BASC, obtenida por Farletza s.a. en el año 2014, los procesos operacionales de Consolidación y Desconsolidación de carga son (elija una opción):

**Tabla. 22**

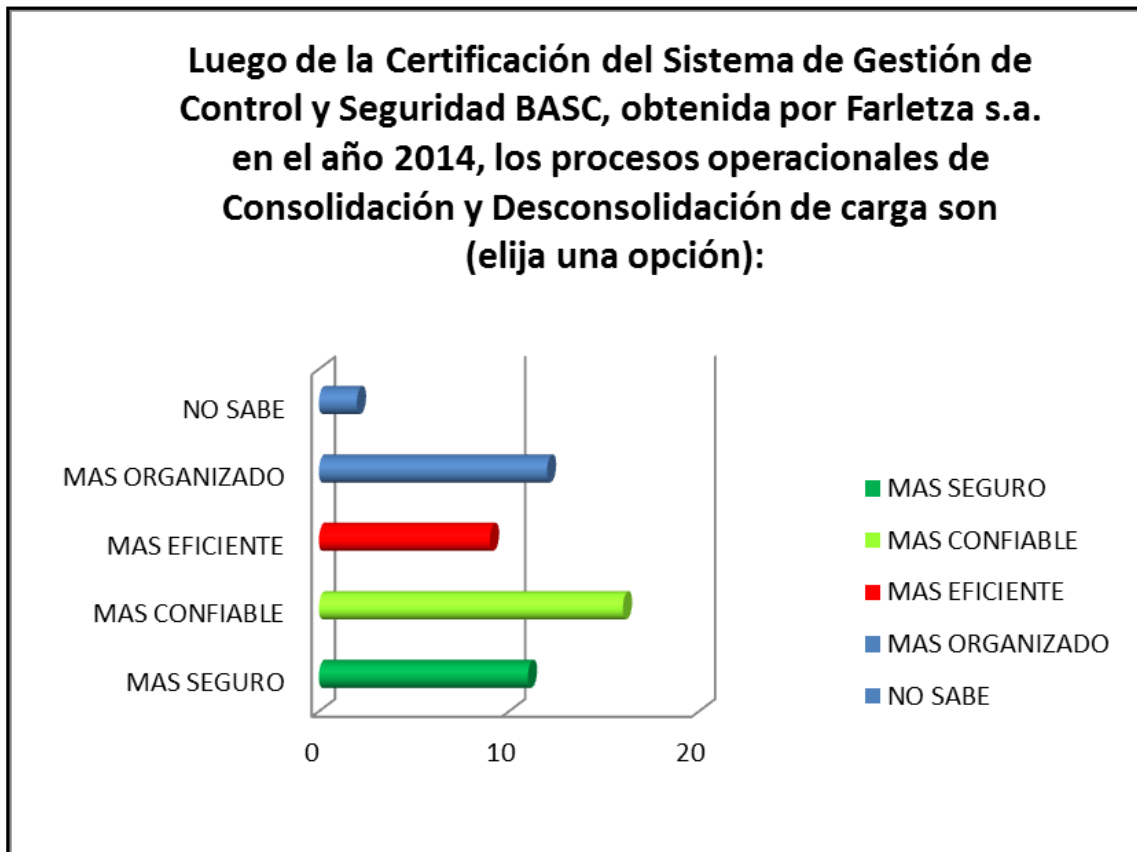
**Procesos operacionales sobre la carga.**

Luego de la Certificación del Sistema de Gestión de Control y Seguridad BASC, obtenida en el año 2014, la imagen que usted tiene de Farletza S.A. es (elija una opción):			
ITEM	VALORACIÓN	F	%
<b>3</b>	EMPRESA SEGURA	10	20%
	EMPRESA CONFIABLE	8	16%
	EMPRESA EFICIENTE	15	30%
	EMPRESA ORGANIZADA	16	32%
	SEÑALE OTRA CARACTERISTICA	0	0%
	NO SABE	1	2%
	Total	50	100%

*Fuente:* Jessica Suarez y Shirley Ponce

**Figura. 21**

**Procesos operacionales sobre la carga.**



*Fuente:* Jessica Suárez y Shirley Ponce



### Comentario:

Al realizar esta encuesta, se pudo notar que los clientes han observado que dentro de los procesos operacionales que maneja Farletza S.A actualmente son más confiables, más organizados y más seguros, después de la implementación.

3.- Luego de la Certificación del Sistema de Gestión de Control y Seguridad BASC, obtenida en el año 2014, la imagen que usted tiene de Farletza S.A. es (elija una opción):

**Tabla. 23**

*Imagen que proyecta Farletza S.A.*

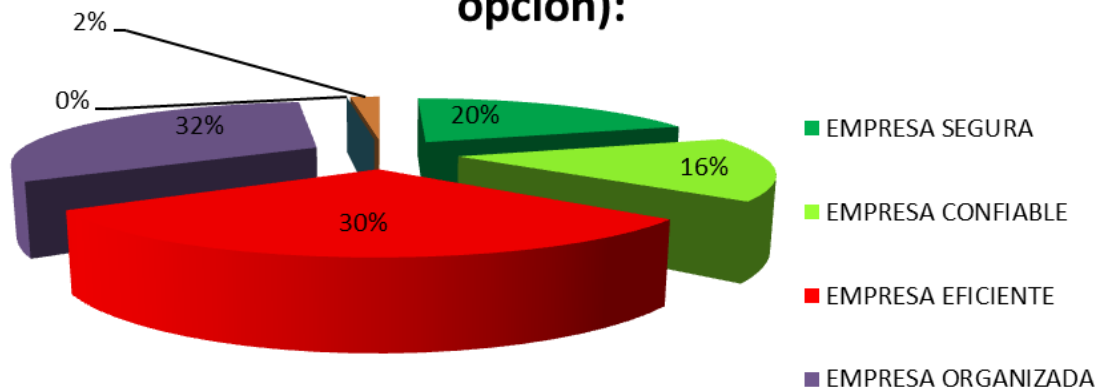
Luego de la Certificación del Sistema de Gestión de Control y Seguridad BASC, obtenida en el año 2014, la imagen que usted tiene de Farletza S.A. es (elija una opción):			
ITEM	VALORACIÓN	F	%
3	EMPRESA SEGURA	10	20%
	EMPRESA CONFIABLE	8	16%
	EMPRESA EFICIENTE	15	30%
	EMPRESA ORGANIZADA	16	32%
	SEÑALE OTRA CARACTERISTICA	0	0%
	NO SABE	1	2%
	Total	50	100%

*Fuente:* Jessica Suárez y Shirley Ponce

**Figura. 22**

*Imagen que proyecta Farletza S.A.*

**Luego de la Certificación del Sistema de Gestión de Control y Seguridad BASC, obtenida en el año 2014, la imagen que usted tiene de Farletza S.A. es (elija una opción):**



**Fuente:** Jessica Suárez y Shirley Ponce

Comentario:

Con la implementación de la certificación del Sistema de Gestión Control y Seguridad BASC, la empresa Farletza S.A., proyecta a sus clientes una imagen de eficiencia, una empresa más organizada en sus procesos, una empresa segura, por lo que esta empresa ha encontrado la mejora en imagen frente a su clientela y asociados.

4.- ¿La Certificación del Sistema de Gestión de Control y Seguridad BASC de la Compañía Farletza S.A. influyó en usted para contratar el servicio de Consolidación y Desconsolidación de carga con ellos?

**Tabla. 24**

*¿Que influyó para contratar los servicios de Farletza?*

¿La Certificación del Sistema de Gestión de Control y Seguridad BASC de la Compañía Farletza S.A. influyó en usted para contratar el servicio de Consolidación y Desconsolidación de carga con ellos?			
ITEM	VALORACIÓN	F	%
4	SI	33	66%
	NO	12	24%
	NO SABE	5	10%
	Total	50	100%

*Fuente:* Jessica Suárez y Shirley Ponce

**Figura. 23**

*Que influyó para contratar los servicios de Farletza*



*Fuente:* Jessica Suárez y Shirley Ponce

Comentario:

La encuesta arrojó un porcentaje muy alto del “Si”, razón por la cual significa que esta certificación ha influido en el momento de tomar la decisión de los clientes Farletza

S.A. para contratar los servicios de consolidación y desconsolidación de sus mercaderías, ya que la Certificación garantiza mejoras para sus negociaciones.

5.- ¿Luego de la Certificación del Sistema de Gestión de Control y Seguridad BASC, la Compañía Farletza S.A. ha optimizado sus procesos?

**Tabla. 25**

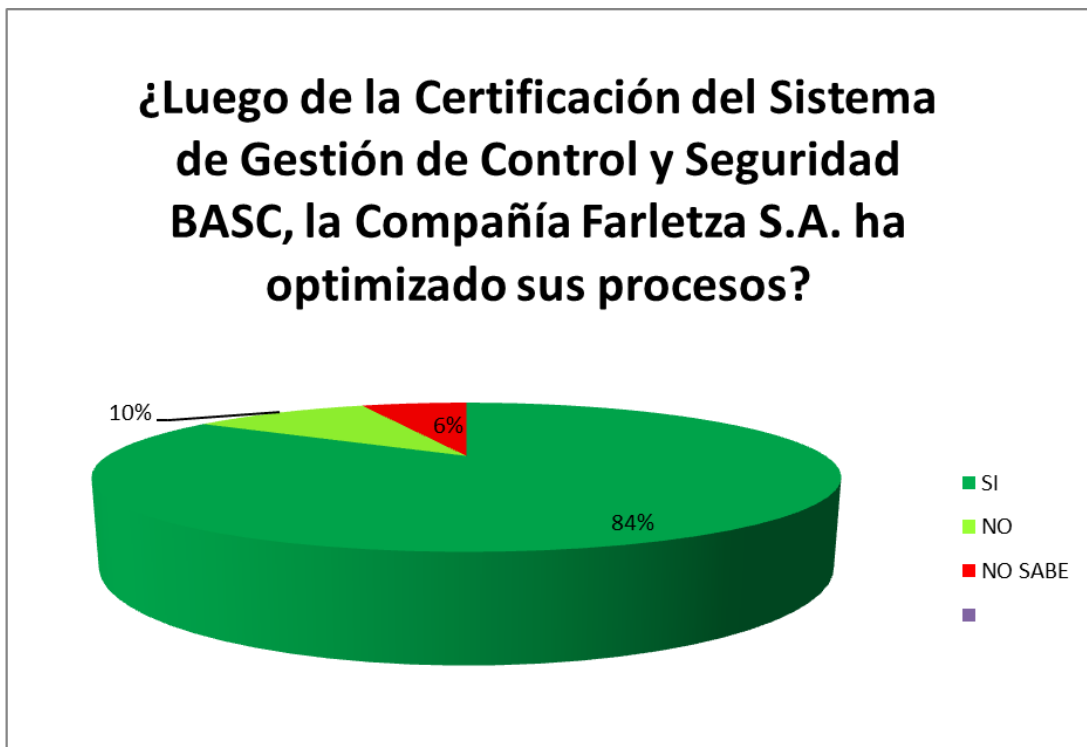
*Optimización de procesos*

¿Luego de la Certificación del Sistema de Gestión de Control y Seguridad BASC, la Compañía Farletza S.A. ha optimizado sus procesos?			
ITEM	VALORACIÓN	F	%
<b>5</b>	SI	42	84%
	NO	5	10%
	NO SABE	3	6%
	Total	50	100%

*Fuente:* Jessica Suarez y Shirley Ponce

**Figura. 24**

*Optimización de proceso.*



*Fuente:* Jessica Suárez y Shirley Ponce

Comentario:

Las respuestas indican que el 84 % de los encuestados, dicen que Farletza S.A. ha optimizado sus procesos, con lo cual la empresa ha ganado mejora en los y esto los lleva a ser un buen rival ante la competencia y poder mantenerse al frente ante los requerimientos del mercado actual.

### **3.5.Estados Financieros**

Farletza S.A. durante los periodos del 2013, 2014 y 2015 ha obtenido los siguientes estados financieros.

#### **3.5.1.Estado de Situación Financiera**

Los estados de situación financiera, muestran los activos, sean estos corrientes y no corrientes que componen a la empresa, pasivos u obligaciones tanto a corto como a largo plazo y el patrimonio de los inversionistas. (Ver Tabla 25)

#### **Tabla 26**

#### **Cuadro Comparativo de Estado de Situación Financiera**

<b>ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA</b>			
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
<b>ACTIVO</b>	<b>5'631.426,43</b>	<b>8'358.711,28</b>	<b>6'863.219,49</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>5'154.942,90</b>	<b>7'829.901,28</b>	<b>5'841.704,49</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2'471.411,21	2'104.679,83	3'351.450,72
ACTIVOS FINANCIEROS	2'530.750,70	2'790.932,14	1'211.070,17
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	24.133,49	1'139.155,97	494.314,35
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	104.555,50	1'765.691,76	766.187,25
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	21.092,00	29.442,00	18.682,00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>476.483,53</b>	<b>528.809,58</b>	<b>1'021.515,00</b>
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	447.872,44	492.299,20	1'000.705,00
ACTIVO INTANGIBLE	21.313,37	29.005,84	16.823,00
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	7.297,72	7.504,54	3.987,00
<b>PASIVO</b>	<b>5'184.913,97</b>	<b>7'541.597,33</b>	<b>5'666.185,87</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>5'083.980,44</b>	<b>7'406.114,65</b>	<b>5'344.806,89</b>
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	4'799.926,81	5'110.219,11	5'344.806,89
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	284.053,63	2'295.895,54	3'687.916,75
<b>PASIVO NO CORRIENTES</b>	<b>100.933,53</b>	<b>135.482,68</b>	<b>1'656.890,14</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>446.512,46</b>	<b>817.113,95</b>	<b>1'197.033,62</b>
CAPITAL	100.800,00	100.800,00	100.800,00
RESERVAS	3.057,10	51.657,63	51.657,63
<b>GANANCIA NETA DEL PERIODO</b>	<b>197.187,60</b>	<b>544.825,46</b>	<b>270.273,66</b>

*Fuente:* Jessica Suarez y Shirley Ponce

### 3.5.2. Estado de Resultados

Los Estados de Resultados demuestran el total facturado durante un periodo económico y los costos y gastos generados para la obtención de los ingresos, dando como resultado del ejercicio la pérdida o utilidad del mismo. (Ver Tabla 27)

**Tabla. 27**

#### **Cuadro Comparativo de Estado de Resultados**

<b>ESTADO DE RESULTADO</b>			
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4.689.570,48	11.217.764,81	9.754.263,52
VENTA DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	4.704.815,28	11.267.003,93	9.792.719,86
(-) DESCUENTO EN VENTAS	(15.244,80)	(49.239,12)	(38.456,34)
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	2.118.861,55	6.960.537,46	5.897.090,95
GANANCIA BRUTA	2.570.708,93	568.174,27	3.857.172,57
OTROS INGRESOS	18.516,76	20.978,89	568.662,98
GASTOS	2.285.211,32	3.710.031,97	3.988.872,32
GASTOS DE VENTAS	1.168.998,58	1.298.511,19	1.396.105,31
GASTOS ADMINISTRATIVOS	1.070.981,13	1.075.909,27	1.156.772,97
GASTOS FINANCIEROS	15.634,00	593.605,12	638.219,57
OTROS GASTOS	29.597,61	742.006,39	797.774,46
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IM	304.014,37	568.174,30	436.963,23
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	45.602,16	85.226,15	65.544,49
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	258.412,21	482.948,15	371.418,74
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	61.224,61	119.861,60	101.145,08
GANANCIA NETA DEL PERIODO	197.187,60	364.916,13	270.273,66

**Fuente:** Jessica Suarez y Shirley Ponce

### 3.6. Análisis de Financiero.

El análisis financiero permite ver la situación económica de la compañía.

En el Estado de Situación Financiera, se puede observar el total de activos que ha tenido en el año 2013 que corresponde a \$ 5.631.426,43 en el 2014 \$8.358.711,28 y en el 2015 \$6.863.219,49 habiendo un incremento del 2013 al 2014 del 48.23% y con relación del 2013 al 2015 del 21.87%; estas variaciones se dan por motivo de la implementación del sistema BASC y la incorporación del servicio de exportación.

También se puede analizar el incremento en las obligaciones que mantiene con terceros, siendo en el 2013 \$ 5.184.913,97, 2014 \$ 7.541.597,33 y en el 2015 \$ 5.666.185,87 con un incremento del 45.45% y con relación al 2015 9.28%. Tanto los activos como los pasivos se incrementaron y esto se debe a la incorporación de las exportaciones, además se

puede analizar que en relación a los activos generales que poseen la compañía y las obligaciones con terceros, el nivel de endeudamiento ha disminuido en un 12.59% en relación al incremento de ambos rubros.

En el Estado de Resultado se puede analizar el incremento de las ventas en relación al 2013, siendo del 2013 \$ 4.689.570,48; 2014 \$11.217.764,81 y 2015 \$ 9.754.263,52. Mientras que los gastos si se han incrementado año a año, en el 2013 \$2.285.211,32; 2014 \$ 3.710.031,97 y en el 2015 \$3.988.872,32. Dando como resultado una utilidad neta en el 2013 de \$197.187,60; 2014 \$364.916,13 y en el 2015 \$270.273,66.



## **CAPÍTULO IV PROPUESTA**

### **4.1. Recopilar datos**

La recopilación de datos relacionados con el posicionamiento de la compañía FARLETZA S.A. en el mercado y su situación financiera, comercial y operacional, para identificar los procesos estratégicos, operacionales y administrativos de la Consolidadora y su relación con la certificación BASC.

#### **4.1.1. Desarrollo del proceso de recopilación de datos relacionados al posicionamiento de FARLETZA.**

El proceso de recopilación de datos sobre el posicionamiento de la compañía FARLETZA S.A. fue realizado a través de encuestas dirigidas a tres diferentes grupos de personas.

Al primer grupo que se investigó fue a las consolidadoras de carga de la ciudad de Guayaquil; el segundo grupo de encuestado fue a los empleados de la empresa Farletza S.A., los mismo que ocupan diferentes cargos, contestando un total de 9 preguntas y el tercer grupo encuestado fue directo a los clientes de la compañía, para lo cual se eligió a 50 de ellos y se procedió a realizarles 5 preguntas.

#### **4.1.2. Análisis del proceso de recopilación de datos relacionados al posicionamiento de FARLETZA.**

El proceso de recopilación de datos se lo realizó de dos formas:

La primera fue una encuesta personalizada, directamente el encuestado y el encuestador; también se realizó, una encuesta vía on-line, donde luego de realizar el formulario se lo envió a los diferentes clientes de la compañía tomando al azar una muestra del universo a estudiar.

La implementación de estos dos métodos fue excelente porque cada uno de ellos permitió establecer una conexión positiva entre ambas partes.

#### **4.2. Análisis de la interpretación de los datos obtenidos, para conocer cuál ha sido el impacto de la certificación BASC en el negocio de la Consolidadora FARLETZA S.A.**

##### **4.2.1. Desarrollo de la interpretación de los datos obtenidos, para conocer cuál ha sido el impacto de la certificación BASC.**

Luego de la recopilación de la información, se procede a realizar la interpretación de los mismos, lo cual se lo realizó a través de la tabulación de cada dato, obteniendo como resultado la presentación de los mismos mediante una tabla, para tener una mejor interpretación y análisis, además se desarrolló un gráfico estadístico respectivo, para luego proceder al análisis.

##### **4.2.2. Análisis de la interpretación de los datos obtenidos, para conocer cuál ha sido el impacto de la certificación BASC.**

El primer grupo de encuestados, informó que ellos median el impacto de la obtención de la certificación BASC a través de indicadores de gestión, ya que era la forma más efectiva de realizar esta medición a corto, mediano y largo plazo.

El segundo grupo de encuestados, informó que ellos pueden observar que la implementación de la certificación BASC ha mejorado la imagen de la empresa, también ha constituido una alianza perfecta con cada una de sus normas y procedimientos a seguir. Razón por la cual han mejorado las ventas y la calidad de los servicios de la compañía Farletza S.A.

El tercer grupo de encuestados, informó que el Sistema de Gestión de Control y Seguridad BASC ha sido un aliado excelente al momento de tomar la decisión para elegir los servicios a contratar, porque esta certificación ha mejorado la imagen, tanto en calidad, como en organización y eficiencia.

**4.3.Determinar las medidas que debe adoptar la compañía FARLETZA S.A., para mantener una posición fuerte en el mercado, demostrando una alta imagen, preocupación por la seguridad del servicio, y trabajando para que la certificación se mantenga.**

La implementación arroja como resultado que la sistematización en todas las áreas de los procesos dentro de Farletza S.A. no son manuales y llevan a determinar que el recurso humano no influye en su totalidad en la obtención de los resultados requeridos tanto en la importación como exportación, siendo este análisis de mucha ayuda, ya que se puede determinar que al tener sistematizado todos los procesos, se han reducido los riesgos en su totalidad ya que 13 de las 16 empresas que representa el 81.25 % informaron que ellos no han tenido contaminación, llevando a la conclusión de que la implementación del Sistema Gestión y Seguridad en estas empresas ha sido su mejor decisión.

Siendo los procesos que están totalmente sistematizados dentro de Farletza S.A. los siguientes:

- Procedimiento Operativo
- Proceso comercial de importaciones
- Proceso comercial operacional exportaciones
- Proceso administrativo

Se observa una percepción de mayor eficiencia, ya que gracias a la obtención de la certificación BASC para Farletza S.A, y las demás compañías dedicadas a la consolidación de Carga, se ha mantenido la eficiencia de sus procesos, protegiéndose de forma sistematizada y control absoluto en la elección de su cliente, lo cual garantiza una mejor seguridad.

Calidad en cada uno de sus procesos han hecho que como resultado la empresa Farletza S.A. se posea como primer lugar entre las compañías consolidadoras de carga. Garantizando una imagen de alto nivel en el mercado local y extranjero.  
Ver Anexo 2 Tabla de indicadores de control FARLETZA S.A

#### 4.4. Análisis Financiero.

Para proceder al análisis financiero, cabe indicar que el método que se va a utilizar es el de las razones financieras, las cuales permite conocer si la compañía es rentable o no, que nivel de endeudamiento mantiene en relación al total que posee la empresa, si está generando rentabilidad en relación a la inversión de los accionistas y si esta lista para ser accesible para un nuevo accionista.

##### 4.4.1. Razones Financieras.

###### Razón de Liquidez.

En esta razón se mide la liquidez que tiene la compañía.

$$\frac{\text{Activo Circulante}}{\text{Pasivo Circulante}}$$

Tabla 28

###### Razón de Liquidez

2013		2014		2015	
5'154.942,90		7'829.901,70		5'841.704,49	
5'083.980,44	1,01	7'406.114,65	1,06	5'344.806,89	1,09

*Fuente:* Jessica Suarez y Shirley Ponce

En el año 2013 la empresa dispone de 1,01 por cada dólar de endeudamiento, mientras que en el 2014 aumentan a 1,06 y en el 2015 a 1,09.

### Razón de endeudamiento

En esta razón se mide la relación entre lo que posee la empresa y el porcentaje que ha sido financiado con capital externo. El nivel de endeudamiento que ha adquirido la empresa.

$$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}} =$$

Tabla 29

### Razón de Endeudamiento

2013		2014		2015	
5'184.913,97		7'541.597,33		5'666.185,87	
5'631.426,43	0,92	8'358.711,28	0,90	6'863.219,49	0,83

*Fuente:* Jessica Suarez y Shirley Ponce

En el año 2013 el nivel de endeudamiento era equivalente al 92%, mientras que en el 2014 90% y en el 2015 83%.

Se puede concluir diciendo que el nivel de endeudamiento ha disminuido en forma progresiva de un año a otro.

### Razón Margen sobre las Ventas

Mide la proporción de las ventas que se convierten en utilidades o pérdidas.

$$\frac{\text{Utilidad neta}}{\text{Ventas Netas}} =$$

**Tabla 30**

**Razón de Margen sobre las Ventas**

2013		2014		2015	
197.187,60		364.916,13		270.273,66	
4'689.570,48	0,04	11'217.764,81	0,03	9'754.263,52	0,03

*Fuente:* Jessica Suarez y Shirley Ponce

La empresa ha obtenido una ganancia del 4% en relación a las ventas en el 2013 y en los años 2014 y 2015, se ha mantenido con un 3%.

**Razón del Rendimiento Sobre el Capital promedio (ROE)**

$$\frac{\text{Utilidad neta disponible para los accionistas}}{\text{Capital contable común promedio}} =$$

**Tabla 31**

**Razón del Rendimiento Sobre el Capital promedio**

2013		2014		2015	
197.187,60		364.916,13		270.273,66	
100800	1,96	100800	3,62	100800	2,68

*Fuente:* Jessica Suarez y Shirley Ponce

Con el ROE se puede analizar que la empresa gana en el 2013 un 196%; 2014 362% y en el 2015 268% en relación al capital común que mantiene los accionistas.

#### **4.5.Conclusiones**

Durante esta investigación se pudo evidenciar todas las facilidades que ha tenido la empresa Farletza S.A. y cada una de las consolidadoras de carga navieras con la implementación de la certificación BASC tanto en imagen, calidad, y sobre todo seguridad; no solo en la carga que se transporta como tal, sino también en la seguridad dentro de cada uno de los procesos que se realizan.

La empresa Farletza refleja aportaciones a la cadena logística del Comercio Internacional mediante la cual nos permite generar una cultura de selección exclusiva al momento de contar con los asociados de negocios sean estos, clientes (importadores o exportadores), líneas navieras, transportistas, agentes de aduanas, etc.

Esta empresa contribuye al plan nacional del buen vivir ya que nos fomenta día a día a regularizar las importaciones y exportaciones para alcanzar el mejoramiento fundamental que exige la norma BASC para su buen funcionamiento en todos sus procesos.

Por medio de las encuestas realizadas a 16 de las 21 empresas calificadas BASC capitulo Guayaquil, se pudo constatar que existe un mayor control absoluto en la información, en cuanto a la obtención de una cartera de cliente, en el manejo integral de la carga buscando siempre la protección y la transparencia de los embarques, evitando a toda costa la contaminación o tráfico del mismo.

Al termino de este proceso investigativo se llega a comprender que las personas encargadas de llevar este sistema de gestión llamados Representantes de la alta dirección (RAP), son personas que se capacitan y buscan las mejoras continuas para que la certificación BASC sea un éxito dentro de sus empresas, siguen sus normas y correctivos en cada uno de sus pasos.

BASC más que aportar a un incremento en el tema de ventas se enfoca más al tema de seguridad en términos generales, producto de esto puede darse el incremento de las ventas

porque se está promocionando empresas seguras que cuentan con trazabilidades, procedimientos, y mapas de procesos.

La mayoría de estas empresas certificadas por BASC en la ciudad de Guayaquil se han concentrado en realizar semestralmente sus auditorías internas para medir sus resultados y cumplir con todos los estándares que necesita esta certificación y esto los llevaran a encontrar las metas establecidas.

Para minimizar los riesgos a los que están expuestas las empresas sus procesos operacionales en su mayoría están sistematizados, por lo cual da mayor seguridad y se puede obtener la trazabilidad de los embarques de una manera más ágil.

Durante el análisis realizado a la empresa Farletza S.A. obtuvimos respuestas concretas que nos llevan a deducir que la implementación de la certificación BASC en la misma ha ayudado a manejar con firmeza la seguridad de sus embarques tanto en la importación como exportación, creando directrices de manejo de responsabilidad directa dentro de su personal.

#### **4.6.Recomendaciones**

En la empresa Farletza S.A. se sugiere de forma imparcial, que sus objetivos organizacionales se cumplan de acuerdo a lo establecido en su plan anual, haciendo un seguimiento a través de indicadores por cada objetivo que tenga la empresa, fortalecer los niveles de control mediante capacitaciones a todo el personal, así como revisar los procedimientos establecidos en cada área o en cada proceso actualizándolos de acuerdo al giro del negocio como a los cambios que se den internamente por temas de mejoras continuas.

Se recomienda priorizar dentro de la empresa que se realice como mínimo un análisis anual sobre el posicionamiento y la imagen de la empresa en el ámbito del comercio exterior a nivel nacional y para con ello establecer prioridades que los induzca a realizar cambios en sus matrices.



Se puede observar a través de este análisis realizado a la empresa Farletza S.A., que una de las razones por las que se mantiene posicionada como número uno en el ámbito de las consolidadoras de cargas, tal como lo refleja el top 40 de las consolidadoras de carga dentro del país (ver Anexo 2) es la visión que tiene para mejorar continuamente, y la implementación BASC hizo que genere una estrategia adicional para captar a sus clientes, creando una cultura organizacional brindando confianza, seguridad, imagen, etc., dentro de toda la cadena logística en el proceso de transportación de carga. Se recomienda seguir apegado a las leyes y normas que regulan esta certificación.

A pesar que la implementación dentro de la empresa Farletza S.A. ha ayudado a mejorar sus ventas en TEUS y mejorado la imagen corporativa y obteniendo el título de primer lugar en el Top 40 de las consolidadoras, frente a la crisis actual en todo el mundo, bajó en el número de TEUS movidos a comparación del año anterior y por otros factores interno del país (Ver Tabla 32)

**Tabla. 32**

*TEUS por Año*

Año	TEUS
2013	16837
2014	17064
2015	14003

**Fuente:** Jessica Suarez y Shirley Ponce

## BIBLIOGRAFÍA

- ✓ Aduana del Ecuador. Recuperado de <http://www.aduana.gob.ec/index.action>
- ✓ Alejandro, A (2013) Variables Cualitativas, Cuantitativas, Demográficas. Tipos de Datos. Recuperado de <http://puglisialejandro.blogspot.com/2013/05/monografia-y-su-estructura-papers-y.html>
- ✓ Conceptos de (2015). Definición análisis. Recuperado de: <http://concepto.de/analisis-2/#ixzz4Dt3S6xMO>
- ✓ Basc capítulo Antioquía (2016) Recuperado de <http://www.bascantioquia.org/SGCS.aspx>
- ✓ Basc de prezi. Recuperado de <https://prezi.com/4fv9w7vnarmr/basc/>
- ✓ Basc exportadores para la gestión y control de seguridad a nivel internacional. Recuperado de: <https://www.isotools.org/tag/norma-basc/>
- ✓ Berenson, M., Levine, D., Y Domínguez, A. (1996). Estadísticas Básicas en Administración: Conceptos y Aplicaciones. México: Prentice Hall Hispanoamericana Editorial.
- ✓ Betancourt, A (2015) Instrumentos para la recolección Información de Datos. Recuperado de <http://recolecciondeinformaciondedatos.blogspot.com/2015/07/encuesta.html>
- ✓ Certificación Basc. Recuperado de <http://www.wbasco.org/espanol/normas.htm>
- ✓ Consolidación de carga. (s.f.). Consolidación de carga: palanca para la competitividad. Recuperado de [www.logisticamx.enfasis.com/notas/20373-consolidacion-carga-palanca-la-competitividad](http://www.logisticamx.enfasis.com/notas/20373-consolidacion-carga-palanca-la-competitividad).

- ✓ Consolidación y desconsolidación proceso de almacén. Recuperado de: <http://procesosdealmacn.blogspot.com/2011/04/consolidacion-y-desconsolidacion-de.html>
  
- ✓ Consolidadoras de carga. Recuperado de <http://www.ucipfg.com/Repositorio/MAF/MAF05/Semana3/ConsolidadoresdeCarga.pdf>
  
- ✓ Consolidadoras internacionales de carga. Recuperado de: <http://gcalderon.com/web/index.php/nuestras-empresas/calvima>.
  
- ✓ Delimitación o Alcance de la Investigación. (2013) Metodología de investigación, pautas para hacer Tesis. Delimitación del Problema de Investigación. Recuperado de <http://tesis-investigacion-cientifica.blogspot.com/2013/08/delimitacion-del-problema-de.html>
  
- ✓ Entrevista. (s.f). definición de entrevista. Recuperado de(<http://definicion.de/entrevista/>
  
- ✓ Estándares de Seguridad AGENTE DE CARGA / AGENTE MARITIMO Recuperado de <http://basc-guayaquil.org/norma-y-estandares-basc/>
  
- ✓ Estándares de Seguridad OPERADOR LOGISTICO (Versión: 04-2012) Recuperado de: <http://basc-guayaquil.org/norma-y-estandares-basc/>
  
- ✓ Fernández, P., Y Díaz, P. Investigación Cuantitativa y Cualitativa. Universitario de A Coruña España.
  
- ✓ Hernandez F. (2014) Introducción a los Negocios Internacionales. Recuperado <HTTP://WWW.eumed.net/libros-gratis/2014/1394/index.thm>

- ✓ Glosario de Términos Generales Ecuapass (2012) Recuperado de [www.aduana.gob.ec](http://www.aduana.gob.ec)
- ✓ Indicadores de Medición Operacional (Administración). Ferrer, A. Despliegue de los Indicadores Operacionales. Recuperado de <http://upcommons.upc.edu/bitstream/handle/2099.1/2977/54390-20.pdf>
- ✓ Introducción al Comercio Exterior Biblioteca Virtual del Instituto de Investigación Jurídica UNAM. (2014). Recuperada de: <http://bit.ly/2b1T9m5>
- ✓ La norma Basc. Recuperado de [www.bascoccidente.com.mx/?q=queesbasc](http://www.bascoccidente.com.mx/?q=queesbasc)
- ✓ La seguridad en la cadena logística. Recuperado de <https://es.scribd.com/doc/299504057/descargar-pdf>
- ✓ Libro Blanco de las TIC en el Sector Transporte y Logística (2012) recuperado de. <http://bit.ly/2aGqPCW>
- ✓ Méndez, C. (2012) Metodología de la Investigación.
- ✓ Norma BASC. (Versión: 04-2012) Recuperado de <http://basc-guayaquil.org/norma-y-estandares-basc/>
- ✓ Normas BASC. Recuperado de <https://es.scribd.com/doc/157516809/10-Norma-Basc-v4-2012>
- ✓ Norma BASC. Recuperado de [http://www.powershow.com/view/287768normabascYzc4O/BASC\\_Coalicion\\_Empresarial\\_Contra\\_el\\_Contrabando\\_powerpoint\\_ppt\\_presentation](http://www.powershow.com/view/287768normabascYzc4O/BASC_Coalicion_Empresarial_Contra_el_Contrabando_powerpoint_ppt_presentation)
- ✓ Normas de seguridad contra el narcotráfico Basc. Recuperado de [http://www.forodeseguridad.com/artic/discipl/disc\\_4037.htm](http://www.forodeseguridad.com/artic/discipl/disc_4037.htm)

- ✓ Normas de Seguridad [http://safetyandsecurityint.com/Normas\\_de\\_Seguridad\\_C-TPAT.html](http://safetyandsecurityint.com/Normas_de_Seguridad_C-TPAT.html)
- ✓ Orientación al usuario del transporte acuático (2009) Recuperado de [http://www.dirceturcusco.gob.pe/wp-content/uploads/2015/08/Gu%C3%ADa\\_transporte\\_acu%C3%A1tico.pdf](http://www.dirceturcusco.gob.pe/wp-content/uploads/2015/08/Gu%C3%ADa_transporte_acu%C3%A1tico.pdf)
- ✓ PRO ECUADOR. Recuperado de <http://www.proecuador.gob.ec/pubs/guia-de-certificaciones-internacionales/>
- ✓ Resolución SENAE-DGN-2013-0488-RE. Recuperado de [www.aduana.gob.ec](http://www.aduana.gob.ec)
- ✓ Sampieri, R., Fernández, C., Y Baptista, M. (2010) METODOLOGÍA de la investigación. Quinta Edición. Recuperado de <http://www.freelibros.org/libros/metodologia-de-la-investigacion-5ta-edicion-roberto-hernandez-sampieri.html>
- ✓ Tabulación de datos. Marín J. Tema 1. Tabulación y representación gráfica de los datos (p.2). Recuperado de <http://ocw.um.es/cc.-sociales/estadistica-para-informacion-y-documentacion/material-de-clase-1/tema-1.pdf>
- ✓ Velázquez, M. (2016). Ley de Comercio Exterior Análisis y Comentarios. México D.F: Themis Editorial.
- ✓ World Basc organization <https://prezi.com/crcrfwr0peww/norma-basc/>

**ANEXOS.****Anexo. 1*****Cuadro de consolidadoras de carga en la provincia del Guayas.***

CODI GO_O CE	RUC	RAZON_SOCIAL	NOM_TIPO_OC E	PRO VINC IA
099092 18	099210 530500 1	DAMCO ECUADOR S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099081 10	099215 656200 1	FARLETZA S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099090 60	099235 426700 1	SAXIMAN.LOGISTIC INC S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099018 11	099242 431100 1	MARITIME SERVICES LINE DEL ECUADOR MSL DEL ECUADOR S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
090000 07	099253 917800 1	TRANSPORTES Y SERVICIOS VASCONES S.A. TRANSVAS	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099016 55	099260 078000 1	VECO LOGISTICS ECUADOR S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
097777 96	099281 448900 1	ANICAM CARGO ECUADOR S.A. ANICAMCARG	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
097777 80	099151 180600 1	DELTRANS S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS

099091 19	099129 541000 1	SERVICIOS E INSPECCIONES MARITIMAS CARDENAS & ASOCIADOS C. LTDA.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099098 96	099217 861200 1	LOGISTICS UNLIMITED S.A. LOGUNSA	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099020 45	099257 136500 1	SACO SHIPPING S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
097777 84	099260 262700 1	LOGISTICA GLOBAL S.A. LOGISBAL	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
090000 03	099262 872300 1	CARGOTECH S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
097777 90	099277 697800 1	AKTION PROJECTS & LOGISTIC S.A. AKPROLOG	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099091 82	099147 590700 1	ROLA INTERNACIONAL S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099020 40	099216 247300 1	OBC SHIPPING SERVICE S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099090 90	099240 459000 1	APRILE ECUADOR S.A. A&E	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099095 50	099242 779500 1	OCEANFREIGHT CARGO LINES S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS

099020 51	099243 698000 1	INCA LINES DEL ECUADOR INCALINES S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
097778 01	099243 773100 1	TRI STAR FREIGHT S.A. TRIFREIGHT	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099018 14	099268 053900 1	BETANJETY LOGISTIC S A	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099089 67	099129 654900 1	TRAIN ECUADOR S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099099 04	099269 201400 1	BLUE CARGO ECUADOR S.A. BLUCARSA	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099088 86	099126 143500 1	PACIFICLINK S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099050 20	099216 663000 1	CTK LOGISTIC S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099092 81	099136 771300 1	GALAXI S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099018 04	099213 973000 1	UNIVERSALCARGO S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
097777 88	099239 494300 1	DEMEGLIO S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS



099019 30	099248 804200 1	TECNOLOGISTICA TLG S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099010 15	099270 546900 1	STARCARGO CIA. LTDA	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
097777 89	099286 579200 1	GUAYAMURI S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099080 93	099036 022700 1	SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099080 70	099220 772800 1	CARGO LOGISTICS SOLUTIONS S.A. CARGOLOGISTIC	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099016 50	099233 799000 1	ABA EXPRESS ECUADOR S.A. ABEXPRESS	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099018 17	099248 794100 1	CONSOLIDACIONES DE ADUANA S.A. CONSADUANA	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
097777 93	099270 505100 1	TRANSPORT SOLUTIONS TSTM S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
097778 00	099282 750500 1	ATLAS INTERNATIONAL FREIGHT FORWARDER S.A. ATLASINTER	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099098 49	099141 464900 1	SURTAX S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS

099018 07	099243 499600 1	ECONOTRANS ECUADOR S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
097777 78	099273 182600 1	AIR MAINLAND & SEA CARGO SERVICE S.A. AMSECARGO	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
090000 09	099285 287900 1	GREAT LOGISTICS S.A. GLSA	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099080 80	099212 225000 1	HANZELY S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099080 19	099135 233300 1	DSV GL ECUADOR S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099089 30	099124 841200 1	SSL CONSOLIDATION SERVICE S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099010 17	099266 286700 1	LOGISTICS SOLUTIONS S.A. LOGISOLUTIONS	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
097778 02	099276 805300 1	MAREFREIGHTSA S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099084 80	099142 600000 1	EXPRESS CARGO LINE DEL ECUADOR EXPRESSLINE S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099093 71	099143 813000 1	TOLEPU S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS

099093 53	099215 549300 1	LATINOAMERICA CARGA S.A. CARGALATINO	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099099 02	099264 720500 1	CARGOLOGIC, CARGA LOGISTICA S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099010 21	099269 880200 1	ECUAMOVING INTERNATIONAL CARGO S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
090000 01	099278 261700 1	GSLINE LOGISTIC S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099088 22	099135 693200 1	ECU LINE DEL ECUADOR S.A. ELE	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099091 00	099138 551700 1	UNILINE TRANSPORT SYSTEM C. LTDA.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099097 22	099214 942600 1	TRANSPORTE Y CARGA MARITIMA TRANSCARMAR S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099080 50	099235 931500 1	VYO CARGO S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
097777 92	099286 067700 1	RASLOGEC S.A	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
097777 99	099288 429000 1	MPM GLOBAL LOGISTICS SERVICES MPMGLOBSERV S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS

099089 94	099131 331100 1	AMERILINES ECUADOR C.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
097777 79	099117 997600 1	ABBEY S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099019 19	099218 487600 1	AIR & OCEAN CARGO SPEEDAIR S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099098 58	099121 183700 1	COMPañIA DE DESPACHOS Y ASESORIAS ADUANERAS CAL-VIMA C.LTDA.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
097777 87	099253 162200 1	CONSOLIDADORA CALDERON S.A. CONSULCAL	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099018 09	099254 030300 1	GYPSET S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099080 02	099141 585800 1	BREMAX S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099081 01	099117 436200 1	TRANSPORTE Y REPRESENTACIONES INTERNACIONALES TRADINTER S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099089 03	099117 955000 1	TECNOLOGIA EXPRESO Y TURISMO CIA. LTDA.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099019 16	099254 464300 1	H.A. CARGO S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS

099010 22	099272 887600 1	COSTALINE SHIPPING COMPANY S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
090000 08	099284 396900 1	AUSTRAL SHIPPING AGENCY DEL ECUADOR ASAMARINELINE C.L.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099093 26	099135 117500 1	SERVICIOS DE CARGA INTERNACIONAL S.A. SECARINSA	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099093 93	099225 412200 1	PACIFIC ANCHOR LINE S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099094 79	099136 245200 1	MODALTRADE S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099082 50	099230 421900 1	ACGROUP WORLDWIDE ECUADOR S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099099 22	099238 376300 1	KRYSTAL LOGISTICS (ECUADOR) KRYSLAGIC C. LTDA.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099019 28	099241 192900 1	CONSOLIDADORA DESCONSOLIDADORA S.A. LIDERCARGO	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099080 60	099242 926700 1	ASIA SHIPPING ECUADOR S. A. ASE	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099010 16	099271 418200 1	KAYSERCORP LOGISTICS S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS

099010 24	099273 263600 1	CGLOGISTICS S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
090000 02	099277 158500 1	SCHARFF LOGISTICA INTEGRADA S.A. EN LIQUIDACION	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
097777 81	099133 294400 1	IAN TAYLOR ECUADOR COMPAÑIA ANONIMA	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099099 00	099227 098500 1	TRANSOCEAN LOGISTICS CORPORATION S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099080 10	099229 751400 1	CARGOMASTER DEL ECUADOR S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099091 73	099013 733100 1	NAVECUADOR S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099093 17	099097 357100 1	SAMISA SERVICIOS AEREOS Y MARITIMOS INTERNACIONALES S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
097777 85	099235 882300 1	CORPORACION LOGISTICA INTEGRAL S.A. CLISA - ECUADOR	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099060 60	099240 671200 1	CONSOLIDACION MARITIMA Y AEREA NAVICARGOECU S.A.	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
099010 25	099259 544200 1	ASIA ROUND THE WORLD S.A. ASROWD	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS

097777 86	099281 121800 1	LOGISERLINE S. A.			09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS
090000 06	099281 681300 1	NAVIGATORS NAVIGECU	ECUADOR	S.A	09- CONSOLIDADO RA DE CARGA	GUA YAS

Elaborado por: base de consolidadoras/desconsolidadoras autorizadas SENAE

## **Anexo 2**

### **Tabla de posición de Farletza dentro de las consolidadoras de carga en el año 2015**

**TOP 40 IMP.FORWARDERS (IN TEUS)**

**\*\* ALL TRAFICS**

**ENERO - DICIEMBRE 2015**

** FORWARDERS **	M.S.C.	C.S.A.V	OTHERS	MAERSK	EVERGRE	ALIANCA	LLIBRA	C.C.N.I	HYUNDAI	HAMBURG	COSCO	P.I.L.	WAN HAI	A.P.L	HAPAG-L	CMA/CGM	M.O.S.K	K. LINE	N.Y.K.	DOLE	TRINITY	TOTAL	%
FARLETTA S.A. (ECUADOR)	47	49	62	3316	3829	148	137	60	481	1991	24	4	233	96	1068	727	4	21	1683	4		13984	11.74
MUNDITRANSPORT CIA. LTDA.	470	317	252	4716	2513	286		415	22	203	36	178	24	25	283	153	13	26	29	12	12	9977	8.38
ASIA SHIPPING ECUADOR S.A.	69	806	92	4829	509	272	25	265	13	262	98	231	209	132	472	174	59	54	43	210	210	8840	7.42
DHL GLOBAL FORWARDING S.A.(ECU)	399	6	19	1379	61	198	52		10	2718		63	1		648	1310	14	10	27		0	6916	5.81
BLUE CARGO ECUADOR S.A. BLUCAR		143	51	1563	812	240		114	23	360	119	1271	67		284	203	11	18	46			5325	4.47
ACGROUP WORLDWIDE ECUADOR S.A.	36	1095	1	1431	297	15	27	40		37	497	18	26		1690	62	18		21			5311	4.46
STARCARGO CIA. LTDA	1205	72	27	751	644	6	20	59	10	20	86	108	20		1654	174	6	38	2			4902	4.12
KUEHNE & NAGEL ECUADOR S.A. (E	537	194	42	1488	261	22	25	31	9	512	282	91	17	17	625	517	74		49			4793	4.02
TRANSPORTES MUNDIALES PANALPIN	129	43	277	1100	90	114	5	33	3	1245	58	1		3	688	308	180		76	18		4371	3.67
CARDENAS Y ASOCIADOS	140	249	47	234	227	52		73	15	117	76	34	47	3	2230	29	166	3	7			3749	3.15
PROVEXCAR C.LTDA	26	32	138	561	142	16		649		95	155	3	17	130	343	132	39	70	545		0	3099	2.60
SCHRYVER DEL ECUADOR S.A.	258	100	236	271	262	121	9	79	2	268	123	10	105	43	405	507	106	57	5	4		2971	2.49
DAMCO ECUADOR S.A. (ECU)	66	42		2311	58	6				42	9	2	5		56	250	94					2941	2.47
NAVECUADOR S.A.	141	80	41	662	404	213		3	22	600	27	3	28	4	388	69	5	29	125			2844	2.39
SACO SHIPPING LINE S.A.	76	166	3	41	132	157	2	115	32	492	283	45	44	6	508	113	95	105	41	84		2540	2.13
ECU LINE DE ECUADOR (ECUADOR)	111	49	12	149	91	46		53	36	144	64	81	52	2	1062	216	25	8	52	258		2511	2.11
MARITIME SERVICES LINE DEL ECU	63	79	28	117	47	69	31	256	117	698	72	62	49	4	352	103	73	65	16		0	2302	1.93
VECO ECUADOR	75	174	176	878	114			15	2	278	16	25		6	235	2	2	3		18	18	2021	1.70
AOC LOGISTICS & FREIGHT FORWAR	165	46	39	295	128	39	4	37	15	86	115	114	264	14	129	385	63	23	5			1966	1.65
INTERCILSA LOGISTIC LTDA.(ECUA	42	204	28	91	665	25		3	2	53	6		1		329	418	6					1873	1.57
CGLOGISTICS S.A. (ECUADOR)	85	29	64	130	109	26	2	142	81	178	261	79	37	155	145	106	90	19	93			1831	1.54
UNILINES TRANSPORT SYSTEM CIA.	28	64	118	8	13	5		122	96	973	72	10	10		158	12	72	11	18	4		1794	1.51
CTK LOGISTIC S.A.	15	10	199	604	170	3		2	6	112	6	4	199		10	278	14	11	2	54		1699	1.43
TOLEPU S.A. (ECUADOR)	44	38	76	18	478	26	21	127		487	21		2	18	179	26	103	2		2		1668	1.40
KRYSTAL LOGISTICS ECUADOR	13	159	356	146	45	2	1	244	3	55	168	69	75	19	145	71	12	1		8		1592	1.34
AMERILINES ECUADOR C.A.(ECUADO		48	33	292		27		56		8	17		1		923	61	59		2			1527	1.28
ECONOTRANS ECUADOR S.A.	45	17	143	701	134	8	13	4	80	209				9	79	2	69		1			1514	1.27
VIAL SHIPPING Y REPRESENTACION	22	230	12	236	35			93		151	30	8	26		255	306	38	1	11	6	6	1470	1.23
UNIVERSAL CARGO (ECUADOR)	49	14	12	233	80	6		431	11	84	70	29	21	2	108	22	90		194			1456	1.22
PACIFICLINK S.A.	110	16	17	72	217	107		247	6	177	3		92	7	130	95	30		12			1338	1.12
SERVICIO AEREO Y MARITIMOS INT	218	71	15	77	6	23	24		51	138	81		16		409	112	48		13		0	1305	1.10
INCA LINES DEL ECUADOR INCALIN	14	18	25	58	15	2	45	10	8	332	173	27	42	2	131	44	87	17	142			1192	1.00
DSV-GL-ECUADOR S.A.	53	20	10	120	17	31		2		379	20	3		4	181	219	1	22	4			1086	0.91
TRANSOCEAN LOGISTICS CORPORATI	71	13		180	77		39	7	28	67	186	35	8	2	132	113	42	17	50			1067	0.90
ROLA INTERNATIONAL S.A.	29	67	71	31	84	7	20	207	9	116	33	14	33	2	157	134	3	26	4			1047	0.88
EUROSERVICIOS CIA.LTD	161	215	8	75	3			5		7					460							934	0.78
SURTAX S.A. (ECUADOR)	103	9	13	146	62	4	1	43	5	213	41	73	11		55	49	68	1	1		0	901	0.76
CARGOLOGIC CARGA LOGISTICA S.A	215	1	55	40	31	161	6	58	7	33	88	13	8	27	44	39	18			6		850	0.71
TRAIN ECUADOR S.A		26		134	6				200	2	5		64	12	16		52		289			806	0.68
EXPRESS CARGO LINE DEL ECUADOR	94	7		217	215			6		90	112				23	13	3				10	790	0.66
<b>TOP 40 :</b>	<b>5424</b>	<b>5018</b>	<b>2798</b>	<b>29701</b>	<b>13083</b>	<b>2483</b>	<b>509</b>	<b>4106</b>	<b>1405</b>	<b>14032</b>	<b>3533</b>	<b>2708</b>	<b>1854</b>	<b>744</b>	<b>17189</b>	<b>7554</b>	<b>1952</b>	<b>658</b>	<b>3608</b>	<b>698</b>	<b>698</b>	<b>119103</b>	<b>100.00</b>
	4.55%	4.21%	2.35%	24.94%	10.98%	2.08%	0.43%	3.45%	1.18%	11.78%	2.97%	2.27%	1.56%	0.62%	14.43%	6.34%	1.64%	0.55%	3.03%	0.59%			
																					0.04%		
<b>TOTAL MARKET:</b>	<b>7389</b>	<b>5518</b>	<b>3701</b>	<b>30913</b>	<b>14530</b>	<b>2712</b>	<b>552</b>	<b>4989</b>	<b>1532</b>	<b>15313</b>	<b>4540</b>	<b>2968</b>	<b>2188</b>	<b>1015</b>	<b>18685</b>	<b>8576</b>	<b>2474</b>	<b>775</b>	<b>3718</b>	<b>730</b>	<b>61</b>	<b>132879</b>	

Fuentes: Farletza



Anexo. 3



**World BASC Organization**

**Certifies that:**  
*Certifica que:*

**FARLETTA S.A.**  
Av. Miguel H Alcivar y Victor Hugo Sicured Ed. Torres del Norte, Torre "A". Piso 2, Oficina 205.

**Has been evaluated and approved in reference to BASC Standards Version 4-2012  
RMS C-TPAT under the Standard: Cargo Consolidators - Shipping Agents.  
Scope: Cargo Consolidators in Guayaquil, Ecuador.**  
Ha sido evaluada y aprobada con respecto a la Norma y Estándares BASC Versión 4-2012  
RMS C-TPAT bajo el Estándar: Agente de Carga - Agente Marítimo.  
Con el Alcance: Agente de Carga en Guayaquil, Ecuador.

**This certificate is subject to the achievement of the International Security  
Standards of World BASC Organization in accordance  
with the certified company.**  
*Esta aprobación está sujeta al cumplimiento de los Estándares Internacionales de  
Seguridad de World BASC Organization, en acuerdo con la empresa certificada.*

**Certification / Certificación N° ECU-GYE-00218-1-3**

**Valid/ Expedición: Septiembre 19 de 2015**      **Expires/ Vencimiento: Septiembre 19 de 2016**



  
**Fermin Cuza**  
Presidente Internacional  
World BASC Organization

  
**Annie Rault**  
Presidente Junta Directiva  
BASC Ecuador

**Security Code WBO: 24182**

Anexo. 4



**World BASC Organization**

**Certifies that:**  
*Certifica que:*

**FARLETA S.A.**  
Av. Miguel H Alcivar y Victor Hugo Sicuret Ed. Torres del Norte,  
Torre "A". Piso 2, Oficina 205

**Has been evaluated and approved in reference to BASC Standards Version 4-2012  
RMS C-TPAT under the Standard:**  
**Cargo Consolidators in Guayaquil, Ecuador.**  
Ha sido evaluada y aprobada con respecto a la Norma y Estándares BASC Versión 4-2012  
RMS C-TPAT bajo el Estándar:  
*Agentes de Carga en Guayaquil, Ecuador.*

**This certificate is subject to the achievement of the International Security  
Standards of World BASC Organization in accordance  
with the certified company.**  
*Esta aprobación está sujeta al cumplimiento de los Estándares Internacionales de  
Seguridad de World BASC Organization, en acuerdo con la empresa certificada.*

**Certification / Certificación N° ECU-GYE-00218-1-2**

**Valid/ Expedición: Septiembre 19 de 2014**      **Expires/ Vencimiento: Septiembre 19 de 2015**



  
Suzanne Lemaitre Gómez  
Directora Ejecutiva  
World BASC Organization

  
Javier Moreira Calderón  
Presidente Junta Directiva  
BASC Ecuador

  
Ing. Rodrigo Vélez  
Secretario Ejecutivo del CONSEP - Ecuador  
Testigo de Honor

Security Code WBO: 21221





## **Anexo. 6**

### **Entrevistas a los Gerentes de cada área de la empresa Farletza SA.**

#### **Gerencia Financiera-Administrativa (CPA Vanessa Sempertegui de la Torres)**

- ¿En el futuro, como se visualiza Farletza con esta certificación a cinco años?

Farletza se visualiza más afianzada y con mayor solidez en términos de seguridad y calidad en todos los procesos de la cadena de valor, con la expectativa de aumentar participación en el mercado ofreciendo valor agregado a los clientes a través de los servicios que ofrece.

- ¿Qué indicadores demuestran los niveles de Ventas con la obtención del Certificado BASC?

Desde la Certificación BAS nuestros niveles de Ventas han incrementado en un 7%

- ¿Qué factores son influyentes para la calificación de los Asociados de Negocios?

5. Que sean asociados BASC o que tengan otras certificaciones vigentes
6. Que presenten solidez financiera
7. Mínimos 5 años en el mercado
8. Estar al día en todas las obligaciones con organismos de control.

#### **Gerencia Comercial (Ing. William Zavala)**

- ¿En el futuro, como se visualiza Farletza con esta certificación a cinco años?

Farletza se visualiza en 5 años como una empresa que opera basados en procesos lo que garantiza la normal operación de la compañía a lo largo de los años.

- ¿Qué factores son influyentes para la calificación de los Asociados de Negocios?

Que en la revisión de la documentación legal de la compañía asociada y de los dueños y accionistas no registre antecedentes penales ni malas referencias por manejos turbios, adicional que se utilicen las paginas gubernamentales a las que tenemos acceso la población en general, así como establecer políticas de análisis financieros.

- ¿Cómo aporta la obtención de un certificado BASC en la seguridad del contenedor?

Que por la trazabilidad del proceso se elimine el riesgo de una posible contaminación de un equipo.

- ¿Qué controles se llevan en los procesos operativos con dicha implementación?

Las auditorias

### **Gerencia Comercial-Operacional Exportaciones (María de los Ángeles Tapia)**

- ¿En el futuro, como se visualiza Farletza con esta certificación a cinco años?  
Nos visualizamos renovando y creando nuevos procesos de seguridad los cuales ayuden a los exportadores en confiar y preferirnos por los agregados que les podamos dar en esta parte que es tan importante y sensible en la actualidad.
- ¿Qué indicadores demuestran los niveles de Ventas con la obtención del Certificado BASC?

En el volumen que manejamos de cargas congeladas ya que por esta carga ser más sensible para el tema de las contaminaciones es un requisito muchas

veces para los exportadores trabajar con empresas que cuenten con esta certificación.

- ¿Qué factores son influyentes para la calificación de los Asociados de Negocios?

Es muy importante revisar los antecedentes penales y judiciales del representante legal del exportador ya que de esta manera podemos tener un poco más claro con quien entraríamos a trabajar.

- ¿Cómo aporta la obtención de un certificado BASC en la seguridad del contenedor?

El tener la certificación nos obliga a poder llevar más control de nuestros procesos, ya que nos da lineamientos que debemos cumplir para poder estar dentro de lo que la norma lo exige.

- ¿Qué controles se llevan en los procesos operativos con dicha implementación?

Como medidas de control está el solicitar toda la documentación del exportador y poder revisar sus antecedentes, además al momento de retirar el contenedor en el patio de vacíos también le realizamos inspección al mismo para constatar que este en óptimas condiciones y libre de toda contaminación.

### Anexo.7

<b>CLIENTES CON CERTIFICACION BASC</b>					
CLIENTE	BASC	DOCUMENTACION FALTANTE	OBSERVACION	Fecha de Caducidad Nombramiento	Fecha Caducidad BASC
BILBOSA	SI	OK	OK	22/08/2017	21/07/2016
CARTOPEL	SI	OK	OK	19/02/2017	29/06/2016
CONSERVAS ISABEL	SI	OK		05/03/2018	06/09/2015
EXPALSA	SI	OK	OK	21/08/2019	22/08/2016
MARBELIZE	SI	OK	OK	08/10/2016	05/06/2016
NOVA ALIMENTOS	SI	OK	OK	30/09/2015	27/01/2016
SALICA DEL ECUADOR	SI	OK	OK	14/10/2016	01/02/2014
SONGA	SI	OK	OK	17/06/2018	22/08/2016
VAN CAMPS/INEPACA	SI	OK		28/04/2015	30/07/2015

Fuente: Jessica Suarez y Shirley Ponce

### Anexo.8

<b><u>CLIENTES SIN CERTIFICADO BASC</u></b>				
CLIENTE	BASC	DOCUMENTACION FALTANTE	OBSERVACION	Fecha de Caducidad Nombramiento
3M ECUADOR	NO	OK	OK	07/02/2016
AGROBAN	NO	OK	OK	21/04/2017
AGROINDUSTRIAL ROOSLET	NO	OK	OK	22/04/2018
ALBRONC S.A.	NO	OK	OK	17/05/2018
ALEJANDRO OCAMPO IZA	NO	OK	OK	N/A
ALKRISTO DEL MAR	NO	OK	OK	31/01/2017
AMBEV	NO	OK	OK	24/01/2016

ANGEL LOPEZ BERMUDEZ	NO	OK	OK	N/A
AROMALI	NO	OK	OK	02/01/2019
AROMATICA	NO	OK	OK	25/11/2018
ASISERVY	NO	OK	OK	13/09/2017
BLESA	NO	DECLARACION MARITIMA		15/01/2016
BORIS ORTEGA ZAMORA/ ANKGREEXPO RT	NO	OK	OK	N/A
CARPEFRESM ANTA	NO		ACTUALIZAR cédula de RL y Declaración Marítima con el Nuevo Gerente	09/04/2020
CEAEXPORT	NO	OK	OK	14/06/2018
CEDAL	NO	DECLARACION MARITIMA	ACTUALIZAR RUC, Cía. No embarca con nosotros desde el 12/10/2014	22/04/2017



CEOT ELECTRONIC	NO		Cía. No embarca con nosotros desde Feb/2014	23/09/201 9
CITERA S.A.	NO	OK	OK	21/07/201 6
COFIMAR S.A.	NO	OK	OK	13/05/201 7
COMERCIALIZ ADORA ARTICULOS MILITARES CARMÍ S.A.	NO	OK	OK	01/06/201 8
COMESA	NO	OK	Nombramien to vigente bajado de la Supercias el 04/04/2016, es por ello que consta en el file del cliente la Declaración e información del Gerente anterior	16/11/201 7
CONDUIT	NO	OK	OK	27/02/201 6
CONSORCIO JASA 3	NO	OK	NOMBRAM IENTO NO APLICA, EL PODER ESTA CONFERID O EN LAS ESCRITUR	N/A

			AS DE CONSTITU CION DEL CONSORCI O (LAS CUALES SE ADJUNTA) REEMBAR QUE	
CONSORCIO JASA 4	NO	OK	NOMBRAM IENTO NO APLICA, EL REPRESEN TANTE LEGAL ESTA ASIGNADO COMO PROCURAD OR EN LAS ESCRITUR AS DE CONSTITU CION DEL CONSORCI O (LAS CUALES SE ADJUNTA)	N/A
CORINTO CORP	NO	OK	OK	15/01/202 0
COROZORIEN T S.A.	NO	OK	Considerar que cliente es de Manta, por temas suscitado el 16 Abr. Se les ha dificultado la actualización de nombramient	06/04/201 6

			o, este queda pendiente hasta que las entidades competentes retomen con normalidad.	
CORPBOOMERAN	NO	DECLARACION MARITIMA	Último embarque 24/11/2014	17/01/2018
CORPORACION FAVORITA C.A.	NO	OK	Tiene Poder General	19/03/2016
COSTASTRA	NO	OK	OK	24/08/2016
COVEROSA	NO	OK	OK	15/09/2017
DAVMERCORP	NO	OK	OK	22/08/2018
DEPRODEMAR	NO	OK	OK	30/01/2017
DIGECA	NO		NOMBRAMIENTO EXPIRÓ EN MARZO 2014, jamás realizó reembarque	30/03/2014
DINAPER	NO	OK	OK	29/06/2016
ECUAPETSA	NO	OK	OK	28/08/2018
ECUATORIANA DE CERAMICA	NO	OK	OK	13/05/2016

EL BOSQUE	NO	OK	OK	19/10/2015
EMINZA	NO	OK	OK	12/01/2020
ESTAR	NO	DECLARACION MARITIMA	ENCERTIFICACION BASC	09/05/2016
EXORBAN	NO	OK	OK	06/01/2018
EXPANSIONCORP	NO	OK	OK	15/12/2015
EXPORBANAFRUIT	NO	OK	OK	13/05/2020
EXPORTADORA MAREST	NO			21/07/2016
EXPRESSERV	NO	OK	OK	06/03/2018
FARFAN CEDEÑO MOISES ABEL	NO	OK	OK	N/A
FAUSTO FERAUD	NO	OK	OK	-
FIAMACORP	NO		Exportador no embarca con Farletza desde el sep./2013	04/09/2018
FIBROACERO	NO			11/02/2016
FRAPELIVE S.A.	NO	OK	OK	03/04/2017
FRIGOLANDIA	NO	OK	CERTIFICADO BRC	22/01/2018

FRUTICAL	NO	OK	OK	14/01/2019
FV AREA ANDINA	NO	OK	OK	25/11/2017
GLOBALMAO YI	NO	OK	OK	11/11/2018
GONDI	NO	OK	OK	04/01/2017
HAOEXIMP	NO			21/03/2021
HARINAPAC	NO	OK	OK	15/07/2018
HUERTAS ALVARADO HENRY	NO			N/A
IDC INTERAMERICANA	NO	OK	OK	24/09/2015
IES S.A.	NO	OK	OK	13/01/2020
IMDISVAL	NO	DECLARACION MARITIMA		09/06/2016
IMFERMOSA	NO	DECLARACION MARITIMA		22/10/2017
IMPORTADOR A PEREZ JURADO ASOCIADOS CIA. LTDA	NO	OK	OK	01/07/2018
IPACISA	NO	OK	OK	31/07/2016

JAVIER WILSON BAQUE	NO	CEDULA Y CERTIFICADO VOTACION, RUC		N/A
JIMMY GALABAY	NO	OK		N/A
JOEL MORALES	NO			N/A
JORGE OCAMPO	NO	OK	OK	N/A
JUAN PESANTEZ CARDENAS	NO	RUC		N/A
JV & H CORPORACION	NO	DECLARACION MARITIMA		23/04/2018
KOREMANTACIA. LTDA.	NO	OK	OK	11/01/2021
KRUSTACEXP ORT	NO	OK	OK	06/01/2017
KUBIEC	NO	OK	OK	27/02/2016
LI PENG	NO	DECLARACION MARITIMA		N/A
LIBRERÍA STUDIUM	NO	OK	OK	20/07/2017
LU ZHERONG	NO			N/A
LUBRIVAL	NO	CEDULA DEL R/L Y DECLARACION MARITIMA		19/06/2017

LUNA MOSQUERA JOSÉ EDUARDO/ JEXPOPLAS	NO	OK	OK	N/A
MABE	NO	OK	OK	01/01/2018
MARAMAR	NO	DECLARACION MARITIMA		08/10/2020
MARDEX	NO	OK	OK	12/12/2017
MAREROCE	NO	OK	OK	17/07/2016
MARIO CAMPAÑA	NO	OK	OK	15/11/2015
MARRIOT	NO	DECLARACION MARITIMA		23/06/2020
MELWIN ALBARRACIN	NO	OK	OK	N/A
MOBILFISH	NO	OK	OK	27/05/2019
MONTESINOS MARTHA	NO	OK	OK	N/A
MORALES MOSQUERA MARGARITA	NO	OK	OK, REEMBARQUE	N/A
MOTORDESA	NO	OK	OK	13/03/2020
OCEAMERSA	NO		ACTUALIZAR NOMBRAMIENTO	21/11/2016

OCEANPRODU CT	NO	OK	OK	04/01/202 1
ORIENTAL	NO	OK	OK	19/01/201 8
PACETOL	NO	OK	OK	05/08/201 9
PACFISH S.A.	NO	OK	OK	30/10/201 9
PACIFIC SHRIMP DEL ECUADOR	NO	OK	OK	21/11/201 9
PACIFICO SUR	NO		ACTUALIZ AR RUC Y NOMBRAM IENTO	07/07/201 4
PAPELESA	NO	OK	OK	16/03/201 8
PCC CONGELADO	NO	OK	OK	25/07/201 9
PENTAMEDIC A S.A.	NO	OK	OK	14/11/201 9
PESCARDEG	NO	OK	OK	02/03/201 9
PESMARPAC	NO	DECLARACI ON MARITIMA , CÉDULA DEL R.L.	nombramient o se actualizó por web	19/05/201 7
PESNUSAN	NO	OK		03/02/201 9
PESPERALTA	NO	OK	OK	15/11/201 5



PESQUERA BETH EEL	NO	OK	OK	20/05/2018
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA.	NO	OK	OK	01/07/2016
POLIACRILAR T CIA. LTDA.	NO	Inscripción de nombramiento	reembarque	02/09/2016
PRIME LABORATORI OS PRILAB S.A.	NO	OK	OK	05/11/2017
PROCAORO	NO	OK	OK	22/05/2020
PROCOPROM AR	NO	OK	OK	15/08/2018
PROMAORO	NO	OK	OK	19/05/2018
PRONTSEMAR SA	NO	OK	OK	11/07/2018
PROPEMAR	NO	OK	OK	17/05/2017
PROPHAR	NO	DECLARACION MARITIMA		22/12/2017
PRORIOSA	NO	OK	OK, 23/01/2016: no ha tenido embarque desde 28/12/2016	17/03/2016
QUIMICA AMTEX	NO			16/10/2015
RAFIATEX	NO			16/08/2016

REMBERI	NO		Se facturó a nombre de esta Cía. La carga de la Cía. RAFIATEX	10/07/2017
RIALTO	NO	OK	Falta nombramiento o actualizado	16/09/2015
ROLANMAR	NO	DECLARACION MARITIMA		26/10/2017
RUBCONSTRUCT	NO	OK	OK	17/05/2018
SANMIDEC S.A.	NO	OK	OK	07/05/2016
SANTA PRISCILA	NO	OK	Cuenta con certificado BRC, MSC CERTIFICATE, IMO	13/03/2018
SARDINAS DE PACIFICO S.A. SARDIPAC	NO	OK	OK	11/11/2016
SEMFUSA	NO	OK	OK	26/07/2015
SENSISTUDIO	NO	OK	OK	18/02/2019
SERMOPEL	NO	OK	OK	24/10/2018
SERRANO PINCAY VICTORIA	NO	OK	OK, REEMBARQUE	N/A

SERVIJUNIOR	NO	OK	OK	14/09/2016
SEWI	NO			17/09/2020
SHANSHAN LIU	NO			N/A
SPORTECHNIC SEC S.A.	NO	OK	OK	19/06/2020
SU YINSHENG	NO			N/A
SYLVANIA/HAVELLS	NO	OK	Cía. Tiene Poder Especial	N/A
TECOPECA	NO	DECLARACION MARITIMA		03/01/2016
TEKA	NO			22/11/2015
TEXTILES EL RAYO S.A.	NO	OK	OK	22/01/2019
TIAN XING	NO	OK	OK	N/A
TIANXINGS S.A.	NO	OK	OK	20/06/2020
TRADER FOODS	NO		Nombramiento fue tomado desde pág. Web SUPERCIAS , cia no embarca con nosotros desde 13/10/2014	14/10/2019

TRENIOCORP	NO	DECLARACION MARITIMA		07/10/2014
TULNOVIAS	NO	DECLARACION MARITIMA		13/07/2019
TUNASAT	NO	DECLARACION MARITIMA		13/11/2017
UMCO	NO			13/03/2016
WILDCORPSA	NO			27/05/2020
WINDOW WORLD	NO	OK	OK	30/05/2018
XIE CHUANXIN	NO	OK	OK	NA
YANG SEN RONG	NO			N/A
ZAMHERN	NO	OK	OK	14/04/2020
ZHANG FENG	NO	OK	OK	N/A
ZHOU JINMAO	NO	OK	OK	N/A
ZOU FEI	NO	RUC		N/A

**Fuente:** Farletza S.A.