



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)

Dra. Ankie Scott-Joseph

Dra. Kristina Hinds-Harrison

Facultad de Ciencias Sociales, Universidad de las Indias Occidentales (UWI),  
Cave Hill Campus, Barbados



# Contenido



- Objetivo del Proyecto
- Enfoque
- Análisis
- Resultados



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad de Caribe (CARICOM)



Los

Objetivos



# Objetivos del capítulo



- Presentar y analizar la situación actual de la Comunidad del Caribe (CARICOM) en cuanto a las diferencias y la armonización de las reglamentaciones
- Discutir las diferencias y las iniciativas de armonización reglamentaria en el CARICOM



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



El

Enfoque



# The Approach





# The Approach



Marco Normativo

Tratado Revisado de  
Chaguaramus

**Comercio**

**impuestos  
trabajo  
migración**

**SECTORES**

**Competencia  
Energía  
Tele-  
comunicación**

# Temas y desafíos

## Comercio

### impuestos

- **Conformidad**
- Evasión de impuestos**
- Intercambio de Información**

### trabajo

**Registradores nacionales**  
**Certificado de reconocimiento**  
**Los procedimientos para el reconocimiento**



# Iniciativa Mayor

## La armonización de incentivos a la inversión



# Iniciativa Mayor

La armonización de la legislación sobre  
libre circulación de personas



# Retos mayores

**Arreglos institucionales  
Coordinar Municiones**





# El Enfoque



Los objetivos fueron alcanzados mediante:

1. La realización un análisis de los antecedentes de la CARICOM.
2. Análisis de las legislaciones que han promulgado para promover los sectores grandes dentro de CARICOM.
3. Revisión de las principales iniciativas de armonización.
4. Resaltando las oportunidades de armonización.
5. Destacar las implicaciones políticas.



# Antecedentes



**•Avances a través la implementación de infraestructura institucional.**

**•Atraer inversiones**

**•Implementación de tarifas y cuotas**

## CSME

**•Más oportunidades para el movimiento de personas, productos, servicios y capital dentro la CARICOM**



# Antecedentes



## CSME

•Estructura económica

•Bauxita y Alúmina (Jamaica y Guyana)

•Pequeñas economías abiertas

•Petróleo y Gas (Trinidad y Tobago)

•Orientada al servicio (50% C-PIB) (70% R-PIB)



# Antecedentes



## CSME Arquitectura legal

**Acuerdos  
intergubernamentales**

**Implementación de leyes  
armonizadas y reguladores**

**Tratado Revisado  
de Chaguaramas**

**Régimen de  
solución de  
controversias (Ley  
Nacional y la CCJ)**



# Antecedentes



**El documento principal que forma la base del proyecto es el “Tratado Revisado de Chaguaramas”**

**© 2001 Secretaría de la Comunidad del Caribe (Caricom)**

**El Tratado Revisado de Chaguaramas estableció el Mercado Único y la Economía de la Comunidad del Caribe.**



# CARICOM

**Antigua y Barbuda**

**Belice**

**Dominica**

**Barbados**

**Granada**

**Guyana**

**Jamaica**



**San Vicente y  
las Granadinas**

**Santa Lucia**

**San Cristóbal  
y Nieves**

**Suriname**

**Trinidad  
y Tobago**

*El Tratado de Chaguaramas fue firmado en Chaguaramas,  
Trinidad, el 4 de Julio de 1973, donde se estableció la Comunidad  
del Caribe.*

# El Mercado Único y la Economía de la Comunidad del Caribe

**Antigua y Barbuda**

**Belice**

**Dominica**

**Barbados**

**Granada**

**Guyana**

**Jamaica**



**St. Vincent &  
the Grenadines**

**Saint Lucia**

**St. Kitts &  
Nevis**

**Suriname**

**Trinidad  
& Tobago**

En 1989, el Tratado de Chaguaramos fue revisado estableciendo el Mercado Único y la Economía de la Comunidad del Caribe



# Tratado Revisado de Chaguaramas que establece el Mercado Único y la Economía de CARICOM



Según el tratado, los estados miembros de la CARICOM acordaron los siguientes:

El Tratado Revisado

- Establecimiento de una Unión de Aduanera
- Coordinación política exterior
- La promoción de “integración funcional” mediante la armonización de políticas en los sectores claves.

Sectores Claves

- Transporte, comunicación, Salud, educación, agricultura, empleo y juventud.



# Tratado Revisado de Chaguaramas que establece el Mercado Único y la Economía de CARICOM



10

Capítulo:

---

Resumen  
de los  
Acuerdos

120

Artículos

---

Economía,  
Empleo,  
Comercio,  
Transporte,  
Comunicación,  
Inversión,  
Política exterior



# Tratado Revisado de Chaguaramas que establece el Mercado Único y la Economía de CARICOM



## Capítulo 1 PRINCIPIOS

- Artículo 6
- Sector de Telecomunicaciones

## Capítulo 2 ACUERDOS INSTITUCIONALES

- Artículo 15
- Sector Energético

## Capítulo 3 SERVICIOS, CAPITAL Y MOVIMIENTO DE NACIONALES DE LA COMUNIDAD

- Artículo 40
- Sector Financiero





# Tratado Revisado de Chaguaramas que establece el Mercado Único y la Economía de CARICOM



## Capitulo 4

### POLÍTICAS DE DESARROLLO SECTORIAL

- Artículo 69
- El Sector de inversión

## Capitulo 5

### POLÍTICA COMERCIAL

- Artículos 72 y 80
- Comercio y Impuestos

## Capitulo 8

### POLÍTICA DE COMPETENCIA Y PROTECCION DEL CONSUMIDOR

- Artículo 171
- Sector Competencia



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



**EI**

**Análisis**



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



1.

Inversión





# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



1.

## Artículo 40

Minimizar el nivel de distorsiones y el impacto que las diferencias en las estructuras tributarias podrían tener en la inversión y la decisión de inversión



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



1.

## El Sector Financiero

- Ley de Incentivos Fiscales
- Ley de Compañías de Negocios Internacionales
- Ley de Zona de Libre Comercio
- Ley de Desarrollo Turístico
- Ley de Financiamiento Hotelero
- Ley de Autoridad de Inversiones



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



1.

## Ley de Incentivos Fiscales

- Es la legislación principal que rige inversión en los países de CARICOM.
- Los inversionistas están exentos de impuestos sobre la renta y tienen derecho de aduana por un número de años determinados .
- Permite la concesión de una moratoria fiscal por aproximadamente quince años.



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



2.

Política  
comercial



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



## 2.

## Artículo 80

La negociación de comercio exterior y acuerdos económicos sobre las bases de principios y mecanismos establecidos



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



## 2.

### La política comercial

- Arancel Externo Común (AEC)
- Acuerdo de Asociación Económica.
- CARICOM-Venezuela acuerdo sobre Comercio e inversión.
- La República Dominicana en el Área de Libre Comercio (TLC). El gobierno de la República de Cuba en relación a la cooperación comercial y económica.
- CARICOM-EEUU Marco Acuerdo de comercio y inversión (TIFA).



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



## 2.

### Arancel Externo Común (AEC)

- Aplicado por todos los miembros del mercado para un producto importado de un país que no es un miembro del mercado.
- Las tarifas se aplican según el tipo de importación (entradas o final).
- Existe **una tarifa armonizada pero el CET no es**



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



## 2.

### Ley de Incentivos Fiscal

- Principal legislación que regula la inversión en los países del CARICOM.
- Los inversionistas están exentos de impuestos sobre la renta y tienen derecho de aduana por un número determinado de años
- Permite la concesión de una moratoria fiscal por períodos de aproximadamente quince años.





# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



3.

Estructura  
Legal de las  
Empresas



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



## 3.

## Artículo 32-34

- Las normas y reglamentos que rigen la entrada de negocios.
- Proporcionar un entorno favorable para que las empresas prosperen.



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



## 3.

### Estructura Legal de Empresas

- Ley de Compañías de Negocios Internacionales.
- Ley de Proveedores de Servicios en Corporaciones Financieras
- Ley de Instituciones Financieras
- Ley de Empresas
- Ley de Banca
- Ley de Bancos **Extraterritoriales**



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



## 3.

### **Ley Internacional de Negocio**

- Facilitar un proceso de mayor negocio dentro CARICOM.

### **Ley Bancaria**

- Regula la estructura de las instituciones financieras en la OECS. Las licencias se otorgan por el ECCB.
- Empresas que pertenecen a CARICOM tienen derecho a establecer y operar en cualquier estado miembro con los mismos términos y condiciones de las empresas locales.



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



4.

Impuestos



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



## 4.

## Artículo 72

- Prevención de doble impuestos



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



4.

## **Prevención de doble impuestos**

Coordinación de impuestos sobre la renta y los beneficios obtenidos por los individuos, las empresas y los inversionistas que participan en las transacciones transfronterizas.



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



**5.**

**Competencia**





# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



5.

## Artículo 169

- El objetivo es asegurar que los beneficios esperados no están obstaculizados por conducta anticompetitiva de otros negocios.



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



5.

## **Comisión de Competencia de la Comunidad (CCC)**

- Es una entidad que supervisa las prácticas anticompetitivas a través de la administración e implementación de la Ley de Competencia dentro la región.

## **Autoridad Nacional de Competencia**

- Facilitar la implementación de las normas de competencia y promoverla a nivel nacional.



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



6.

Energía



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



## 6.

## Artículo 15

- Promover medidas para el desarrollo de los recursos naturales y energético de una forma sostenible.



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



6.

## Sector Energetico

- Ley de Servicios Públicos
- Ley de Petróleo
- Política Nacional de Energía
- Ley de Minerales
- Reglamento de Suministro de Electricidad
- Ley de Electricidad
- Ley de Suministro de Electricidad



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



6.

## Sector Energético

- No existe una legislación que rige el sector energético en la CARICOM.

## Politica Energetica de CARICOM

Seguridad del suministro de energía;

- La política de precios de energía y su impacto en la competitividad relativa en el CSME.



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



7.

Telecom/ICT



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



## 7.

## Artículo 6

- Implusar las actividades de Telecomunicación.





# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



## 7.

### Telecomunicaciones y las TIC

- La “A” de las telecomunicaciones

### Los reguladores regionales

- Red Caribeña de Conocimientos y Aprendizaje (CKLN)
- Autoridad de Telecomunicaciones del Caribe Oriental (ECTEL).
- Asociación Caribeña de Organizaciones Nacionales de Telecomunicación (CANTO).



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



**8.**

**Mercado Laboral**



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



8.

También existe legislación en materia de trabajo en los estados de CARICOM.

- Igualdad de oportunidades, de ocupación y trato en el empleo.
- Seguridad, salud y ambiente laboral.
- Estado de registro y reconocimiento de los sindicatos y las organizaciones de empleadores.
- Terminación de empleo.



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



9.

Movimiento de habilidades



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



9.

## Artículo 45 y 46

- Debe permitir los trabajadores especializados vivir y trabajar en otros estados miembros sin necesidad de permisos de trabajo.



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



9.

## La Migración de Nacionales de la CARICOM en el área del CSME

- Abolición del sistema de permiso de trabajo.
- Certificado de reconocimiento de calificación y habilidades de CARICOM
- Derecho a transferir beneficios sociales de un estado a otro dentro la CARICOM.
- Cualificación de Profesionales del Caribe (CVQ).



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



9.

## Migración de los Nacionales CARICOM en el área CSME

- Ley de Nacionales Calificados de Comunidad del Caribe.
- Ley de la Comunidad del Caribe (movimiento de nacionales calificados)
- Extranjeros y ciudadanos de la Commonwealth.
- Empleo de extranjeros y ciudadanos de la Commonwealth.



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



## Limitaciones

- El marco regulador está limitado en su capacidad de proteger contra el fraude de inversiones.
- Las leyes están limitados en su capacidad de proteger la economía contra inversionistas fraudulentas.





# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



## Limitaciones

- Proceso para la selección de inversionistas extranjeras esta muy limitado.
- En algunos casos, el país anfitrión no puede determinar eficazmente el carácter del solicitante y la fiabilidad de la información proporcionada.



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



## Desafíos institucionales

- Seguimiento de las actividades de negocios transfronterizos/**internacionales**
- Reducir evasión de impuestos.
- Intercambio de Información.
- Transparencia y rendición de cuentas.



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



## Problemas y Desafíos Regulatorios

- El pequeño tamaño de la Comunidad del Caribe limita la entrada de empresas extranjeras.
- Los ingresos derivados por los impuestos se pierden en **inversiones extraterritoriales.**
- Estructura debe adaptarse al Plan Nacional de Desarrollo y el objetivo de los Estados



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



## Problemas y Desafíos Regulatorios

- Algunas políticas pueden generar gran rendimiento en un estado pero sea ineficiente en otro.
- El costo de las regulaciones (cada Estado tiene el costo necesario para aplicar las políticas y programas).



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



## Similitudes y Diferencias

- Para prevenir doble impuestos, la estructura de los impuestos y los incentivos fiscales son conceptualmente similares en su intención y **en la definición de base impuestos y la tabla productos.**



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



## Similitudes y Diferencias

- La manera en que los impuestos están calculados y cómo se clasifican los gastos.
- Las deducciones sobre los ingresos y el capital pueden variar de un elemento a otro en diferentes países.



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



## Opportunities De Armonizacion

- Sector Energético
- Sector de Inversiones
- Sector Turismo
- Sector de Manufactura
- Sector de Servicios Financieros



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



## Implicaciones políticas

- Algunas políticas pueden generar gran rendimiento en un Estado pero tal vez ineficiente en otro.
- Las políticas deben ser diseñadas para maximizar los beneficios de todos los Estados miembros
- Las políticas no deben conducir al deterioro de la posición competitiva de Estado tampoco debe llevar a la pérdida de ingresos.





# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



## Implicaciones políticas

- Las políticas deben ser desarrolladas para facilitar métodos innovadores que puede sustentar los planes y prioridades nacionales de desarrollo.



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



## Conclusión

- Los marcos regulatorios no son suficientes para atraer inversiones extranjeras.
- El entorno regulatorio podría mejorarse mediante la ampliación de las leyes y ordenanzas para promover o facilitar la especialización y el uso de energías renovables.



# Armonización de los Marcos Regulatorios en la Comunidad del Caribe (CARICOM)



## Conclusión

- El éxito de los marcos normativos que rigen estas políticas requieren constante coordinación, que incluye la conciliación de los intereses nacionales de desarrollo, las prioridades de los estados miembros mientras facilitando la arreglos políticos y el establecimiento de instituciones para administrar, orientar, supervisar y poner en práctica políticas.



*Estrategias innovadoras equivalen a una exitosa  
CSME*

**Gracias Por Su Atención!!**