
Aspectos Fiscales en Migración de Individuos: Efecto Trump

Presentado por:

James D. Prappas



1401 McKinney, Suite 1900
HOUSTON, TEXAS 77010
(713) 752-4298
Email jprappas@jw.com

Colegio sede:  ICPNL


to.
4 CONGRESO
INTERNACIONAL

**ROMPIENDO
PARADIGMAS**
RELACIONES COMERCIALES
MÉXICO - EUA

**16 AL 18
AGOSTO**

Efectos Inmigratorios de la Nueva Administración Trump

- **Raise Act** - ley propuesta que proponga la limitación de ciertas categorías de inmigración familiar, eliminación de lotería anual de visas, y cambio al sistema de puntos para otorgar visas permanentes de empleo
- **Órdenes Ejecutivas otorgadas** – estado del litigio actual y decisión de La Corte Suprema
- Pronóstico incluyendo EB-5 y H-1B

 Jackson Walker LLP | AUSTIN | DALLAS | FORT WORTH | HOUSTON | SAN ANGELO | SAN ANTONIO | TEXARKANA | www.jw.com | Member of GLOBALAW™ | 12

Efectos Inmigratorios de la Nueva Administración Trump

- **TLC** – Cambios y efectos en las visas TN y E-2
- Incertidumbre en cambios en la ley inmigratoria de los EEUU



 Jackson Walker LLP | AUSTIN | DALLAS | FORT WORTH | HOUSTON | SAN ANGELO | SAN ANTONIO | TEXARKANA | www.jw.com | Member of GLOBALAW™ | 13

Entrada en la Frontera o Aeropuerto en los EEUU

- Llegando al aeropuerto el solicitante tendrá que obedecer a las autoridades de inmigración – búsqueda al teléfono, computador incluyendo sitios de redes sociales, por ejemplo, Facebook, LinkedIn, etc.
- Si no cumplen con la solicitud del inspector hay riesgo de que le nieguen la entrada y cancelen la visa EEUU del solicitante
- Precaución si haya pornografía en los aparatos electrónicos porque pudiera llegar a prohibir la entrada y resultar en exclusión a la entrada a los EEUU, cancelación de la visa estadounidense y, en el futuro, prohibición de la entrada a los EEUU

 Jackson Walker LLP | AUSTIN | DALLAS | FORT WORTH | HOUSTON | SAN ANGELO | SAN ANTONIO | TEXARKANA | www.jw.com | Member of GLOBALAW™ | 14

Entrada en la Frontera o Aeropuerto en los EEUU (cont.)

- **Solución** – Estar disponible para la inspección a cualquier aparato electrónico, por ejemplo teléfono, iPad o computadora, o no llevar un teléfono o computadora a los EEUU
- Negarse a la solicitud al entrar al país, entendiéndose que el inspector pudiera cancelar la visa vigente de los EEUU y/o anotar información negativo en el base de datos de U.S. Customs and Border Protection

 Jackson Walker LLP | AUSTIN | DALLAS | FORT WORTH | HOUSTON | SAN ANGELO | SAN ANTONIO | TEXARKANA | www.jw.com | Member of GLOBALAW™ | 

Conformidad

- Varias posibilidades – Existen varias opciones para obtener la residencia temporal o permanente por inversión
- Es importante coordinar la estrategia legal - inmigratorio, corporativo e impuestos - a corto y largo plazo
- Consideraciones sobre la familia – hijos menores de 21 años y estudios

 Jackson Walker LLP | AUSTIN | DALLAS | FORT WORTH | HOUSTON | SAN ANGELO | SAN ANTONIO | TEXARKANA | www.jw.com | Member of GLOBALAW™ | 

Opciones Inmigratorias - Panorama

- Posibilidad de redadas y detención de empleados
- Forma I-9: cada empleado tiene que llenar esta forma cuando empieza a trabajar en EEUU
- Los empleadores de los EEUU están obligados a llenar el formulario I-9 dentro de los 3 días de empleo
- Hay multas civiles y penales por incumplimiento a las leyes inmigratorias
- El abogado tendrá que determinar quién es su cliente – el empleado / los empleados, la empresa o los dos. Habrá posibilidad de un conflicto de interés y riesgos al fealdad del abogado.

 Jackson Walker LLP | AUSTIN | DALLAS | FORT WORTH | HOUSTON | SAN ANGELO | SAN ANTONIO | TEXARKANA | www.jw.com | Member of GLOBALAW™ | 

Desarrollar la Estrategia

- La ley de migración de los EE.UU. es compleja
- Clave - La coordinación entre visas temporales y permanentes
- Existen más de 20 categorías de visas temporales, la mayoría relacionadas con negocios
- Solución integral, incluyendo asuntos fiscales
- Vivimos en una economía global y es importante estar preparados para el futuro

Opciones Para Visas Temporales

- L-1
- E-1
- E-2



Visa L-1

- Este tipo de visa es utilizada por personas que serán transferidas a EE.UU. desde otro país.
- Ofrece mayor flexibilidad para enviar a una persona y su familia a trabajar a los EE.UU.
- Hay dos tipos, dependiendo del solicitante principal: (i) L-1A para ejecutivos o gerentes; y (ii) L-1B para personas que cuentan con conocimiento especializado

Visa L-1 (cont.)

Requisitos

- Que exista cierta relación entre la empresa mexicana y la estadounidense – subsidiaria, matriz, filial o sucursal;
- Que el solicitante haya trabajado al menos un año de los últimos 3 años fuera de los EE.UU. como gerente, ejecutivo o con conocimiento especializado; y
- Que el solicitante vaya a trabajar en los EE.UU. como gerente, ejecutivo o con conocimiento especializado.

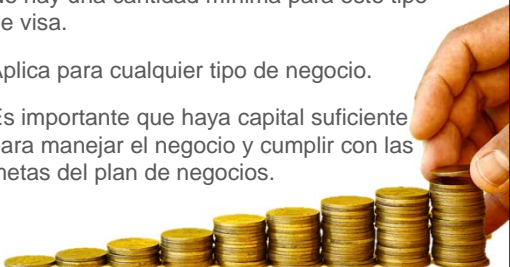
JW Jackson Walker LLP | AUSTIN | DALLAS | FORT WORTH | HOUSTON | SAN ANGELO | SAN ANTONIO | TEXARKANA | www.jw.com Member of GLOBALAW™ | 11

Visa L-1 (cont.)

Inversión

- No hay una cantidad mínima para este tipo de visa.
- Aplica para cualquier tipo de negocio.
- Es importante que haya capital suficiente para manejar el negocio y cumplir con las metas del plan de negocios.

JW Jackson Walker LLP | AUSTIN | DALLAS | FORT WORTH | HOUSTON | SAN ANGELO | SAN ANTONIO | TEXARKANA | www.jw.com Member of GLOBALAW™ | 12



Visa L-1 (cont.)

Duración

- **Aprobación inicial de la solicitud**
 - ✓ Oficina nueva - 1 año
 - ✓ Oficina establecida (más de 1 año) – hasta 3 años
- **Extensiones**
 - ✓ Por 2 años hasta máximo de 7 años para ejecutivos y gerentes
 - ✓ Máximo de 5 años para conocimiento especializado

JW Jackson Walker LLP | AUSTIN | DALLAS | FORT WORTH | HOUSTON | SAN ANGELO | SAN ANTONIO | TEXARKANA | www.jw.com Member of GLOBALAW™ | 13

Visa L-1 (cont.)

- El cónyuge y los hijos pueden estudiar en EE.UU. (también con E-1 y E-2)
- El cónyuge puede solicitar su propio permiso de trabajo del USCIS (también con E-1 y E-2)



JW Jackson Walker LLP | AUSTIN | DALLAS | FORT WORTH | HOUSTON | SAN ANGELO | SAN ANTONIO | TEXARKANA | www.jw.com | Member of GLOBALAW™ | 14

Visa L-1 (cont.)

Estrategia – corto plazo

➤ Nuevas Empresas

- ✓ Importancia y beneficio de un plan de negocios bien pensado con presupuestos realistas
- ✓ Habilidad de crecer y contratar empleados de nivel profesional
- ✓ Determinar si cambia su “estatus” a otro tipo de visa temporal, ej. E-1 o E-2
- ✓ Necesidad de viajar del solicitante o su familia

JW Jackson Walker LLP | AUSTIN | DALLAS | FORT WORTH | HOUSTON | SAN ANGELO | SAN ANTONIO | TEXARKANA | www.jw.com | Member of GLOBALAW™ | 15

Visa L-1 (cont.)

Estrategia – largo plazo

➤ Cambiar L-1 o E-1/ E-2 a Residencia Permanente (“tarjeta verde”)

- ✓ Requiere que el solicitante principal haya trabajado al menos un año antes de entrar a los EE.UU. con la visa temporal, ej. L-1, como ejecutivo o gerente
- ✓ También se puede cambiar de E-1 o E-2 si el solicitante principal ha trabajado un año antes de entrar a los EE.UU. con la visa temporal, ej. E-1 o E-2 como ejecutivo o gerente

JW Jackson Walker LLP | AUSTIN | DALLAS | FORT WORTH | HOUSTON | SAN ANGELO | SAN ANTONIO | TEXARKANA | www.jw.com | Member of GLOBALAW™ | 16

Visa E

➤ Tipos – E-1 o E-2



JW Jackson Walker LLP | AUSTIN | DALLAS | FORT WORTH | HOUSTON | SAN ANGELO | SAN ANTONIO | TEXARKANA | www.jw.com | Member of GLOBALAW™ | 17

Visa E (cont.) *Requisitos E-1*

- Nacionalidad de la empresa y solicitante, ej. México
- Comercio en existencia
- Puesto – ejecutivo, gerente o con habilidades especiales
- No requiere otros empleados a parte del solicitante
- Inversión – no hay una cantidad requerida
- Solicitud normalmente en Consulado EEUU de Monterrey y Tijuana

JW Jackson Walker LLP | AUSTIN | DALLAS | FORT WORTH | HOUSTON | SAN ANGELO | SAN ANTONIO | TEXARKANA | www.jw.com | Member of GLOBALAW™ | 18

Visa E (cont.) *Requisitos E-2*

- Nacionalidad de la empresa y solicitante
- Inversión substancial – examen proporcional
- Puesto – ejecutivo, gerente o habilidades especiales
- Marginalidad – no solo para el empleo del solicitante, sino también para generar empleo para otros
- Solicitud normalmente en Consulado EEUU de Ciudad Juarez

JW Jackson Walker LLP | AUSTIN | DALLAS | FORT WORTH | HOUSTON | SAN ANGELO | SAN ANTONIO | TEXARKANA | www.jw.com | Member of GLOBALAW™ | 19

Visa E (cont.)

- Duración – 1 año; es renovable



JW Jackson Walker LLP | AUSTIN | DALLAS | FORT WORTH | HOUSTON | SAN ANGELO | SAN ANTONIO | TEXARKANA | www.jw.com | Member of GLOBALAW™ | 20

Residencia Permanente

- Familia
- Empleo
- Otras categorías, incluyendo lotería de visas



JW Jackson Walker LLP | AUSTIN | DALLAS | FORT WORTH | HOUSTON | SAN ANGELO | SAN ANTONIO | TEXARKANA | www.jw.com | Member of GLOBALAW™ | 21

Residencia Permanente Por Medio de Visa de Trabajo

- Cinco categorías
- Cada categoría tiene sus propios requisitos
- Procedimiento y número de visas disponibles
- Coordinación con visas temporales y renovación

JW Jackson Walker LLP | AUSTIN | DALLAS | FORT WORTH | HOUSTON | SAN ANGELO | SAN ANTONIO | TEXARKANA | www.jw.com | Member of GLOBALAW™ | 22

Visa de Trabajo

- Ejecutivo o gerente multinacional [1ra. preferencia]
 - ✓ Consideraciones
 1. Vigencia de la entidad de EE.UU. por un año o más
 2. Capacidad para pagar el sueldo
 - ✓ Inversión – no hay cantidad requerida

 Jackson Walker LLP | AUSTIN | DALLAS | FORT WORTH | HOUSTON | SAN ANGELO | SAN ANTONIO | TEXARKANA | www.jw.com | Member of GLOBALAW™ | 23

Visas de Trabajo / EB-5

- Inversión de \$1 millón USD o \$500,000 USD [5ta. Preferencia – EB-5]
 - ✓ Consideraciones
 1. Individualmente o a través de un "centro regional"
 2. Variedad de opciones de inversión
 - ✓ Asuntos legales

 Jackson Walker LLP | AUSTIN | DALLAS | FORT WORTH | HOUSTON | SAN ANGELO | SAN ANTONIO | TEXARKANA | www.jw.com | Member of GLOBALAW™ | 24

Visas de Trabajo / EB-5 (cont.)

- Inversión de \$1 millón USD o \$500,000 USD [5ta. Preferencia – EB-5]
 - ✓ Consideraciones
 1. Individualmente o a través de un "centro regional"
 2. Variedad de opciones de inversión. Hay 847 centros regionales aprobados hasta 14/08/2017. Vea <https://www.uscis.gov/eb-5>

 Jackson Walker LLP | AUSTIN | DALLAS | FORT WORTH | HOUSTON | SAN ANGELO | SAN ANTONIO | TEXARKANA | www.jw.com | Member of GLOBALAW™ | 25

Visas de Trabajo / EB-5 (cont.)

➤ Inversión [5ta. Preferencia]

- ✓ \$1 millón USD de inversión
- ✓ Visas disponibles (10,000 por año)
- ✓ \$500,000 USD de inversión en una “targeted employment area”
 1. Visas disponibles (3,000 por año – parte de las 10,000 por año)
- ✓ \$1 millón USD de inversión en un “centro regional”

Visas de Trabajo / EB-5 (cont.)

➤ Requisitos

- ✓ El solicitante ha invertido o está invirtiendo
- ✓ Beneficio para la economía de los EE.UU.
- ✓ Emplear a 10 personas autorizadas para trabajar en los EE.UU.
- ✓ Visas disponibles (10,000 por año)
- ✓ El solicitante no tiene que trabajar, pero sí debe tomar ciertas decisiones

Visas de Trabajo / EB-5 (cont.)

➤ Demora con el Congreso EE.UU.

1. El programa está vigente hasta el 30 de septiembre 2017
2. Incertidumbre sobre la ampliación del plazo del programa

➤ La inversión en un EB-5 centro regional tiene implicaciones fiscales, corporativas y bursátiles.

Visas de Trabajo / EB-5 (cont.)

- Procedimiento
 - ✓ Determinar el tipo de inversión
 - ✓ Cumplir con los requisitos
 - ✓ Presentar solicitud I-526
- Decisión sobre “residencia condicional”
Residencia permanente por 2 años
- Obligación de presentar solicitud I-826

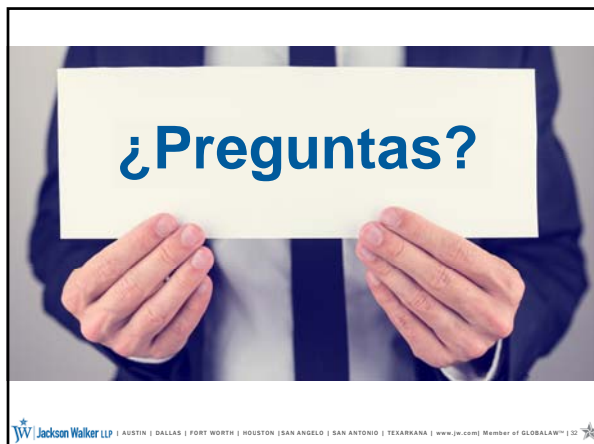
Residencia Permanente

- Duración de la Residencia Permanente
- Pasos a Seguir
 - ✓ Mantener la Residencia Permanente
 - ✓ Abandonar la Residencia Permanente
 - ✓ ¿Ciudadanía de los EE.UU.?



Conclusiones

- Estar preparados para el futuro, a corto y largo plazo.
- Investigar las opciones de visas temporales disponibles. El sistema dinámico de leyes migratorias de EE.UU.
- Las consecuencias de las decisiones migratorias afectan tanto a los negocios como a los individuos.





James D. Prappas

Partner, Houston

[713.752.4298](tel:713.752.4298) [Email](#)
[James](#)

[LinkedIn](#)



Practice Areas

[Immigration](#)

[Labor and
Employment](#)

[Labor and
Employment Litigation](#)

[Energy Law](#)

Education

A.B., Davidson College
J.D., University of
Houston Law Center

Bar Admissions

Texas, 1986

Recognition

Immigration Law, *The
Best Lawyers in
America*® (Woodward/
White Inc.), 2011-2017
Chambers USA:
America's Leading

Biography

James D. Prappas has a broad practice in a diverse range of immigration matters and has advised clients on strategic immigration planning and related transactional matters. He has extensive experience in nonimmigrant visas (B, E-1, E-2, E-3, H-1B, H1B1, L, O, P, R and TN) including the international transfer of key personnel, employment and family based immigration, worksite enforcement and I-9 matters, naturalization and derivative citizenship. He has over 30 years' experience representing Fortune 500, middle market and emerging companies in U.S. immigration matters in divergent sectors including energy, manufacturing and services.

Languages

Fluent in Spanish; Conversational in Greek.

Practice Experience

James helps clients with employment and family based immigration strategies and solutions.

- Transfer of key personnel for temporary assignment on E-1, E-2, E-3, H-1B, H1B1, L-1, O, P, and TN visas.
- Develop and implement strategy for "green cards" with EB-1, EB-2 and EB-3 petitions.
- Coordinate with and develop integrated solutions for nonimmigrant and

Lawyers for Business,
2015-2017

Ranked for
Immigration –
Texas

Board Certifications

Board Certified
Immigration and
Nationality Law, Texas
Board of Legal
Specialization, 1993 to
present

permanent/ “green card” and U.S. citizenship to maximize wealth planning objectives.

Career Highlights

Successful E-1 applications for manufacturers and service providers and E-2 applications for real estate and agricultural investors to permit the growth and expansion of their U.S. businesses.

- Extensive track-record filing E-1 Treaty Trader and E-2 Treaty Investor cases for start-up and existing entities.
- Significant expertise concerning O-1 visas for athletes, artists and business persons.
- Extensive background and experience concerning family based immigration petitions.
- Substantial experience concerning derivative citizenship and complex naturalization petitions.
- Expertise concerning individual L-1 and L-1 blanket petitions for start-up and existing businesses.
- Extensive experience concerning H-1B petitions and overcoming RFEs.
- Developing the strategy and implementing an integrated solution to permit businesses to obtain nonimmigrant visas and lawful permanent residence aka “green cards” for employees through EB1, EB2 and EB3 options.

Community

- British-American Business Council Houston, Board Member
- Netherlands America Chamber of Commerce – Texas Chapter, Board Member
- Japan America Society of Houston, Board Member
- The Parish School
 - Board Member
 - Corporate Secretary
- Consulate General of Mexico in Houston, Honorary Legal Counsel