



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR  
DIRECCIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN DE COMERCIO EXTERIOR.



2023  
AÑO DE  
Francisco  
VILLA  
EL REVOLUCIONARIO DEL PUZLO

Oficio número: SAF/TCDMX/CEVCE/DEVRCE/420/2023

Número de Orden: CGA0900024/22

R.F.C.: [REDACTED]

Ciudad de México, a 02 de octubre de 2023.

**ASUNTO: SE SOLICITA INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN.**

**C. Representante Legal de:**  
**DWBH, S. DE R.L. DE C.V.**

Esta Dirección Ejecutiva de Verificación y Revisión de Comercio Exterior de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, en relación con la revisión que se le está practicando, al amparo del oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CGA00024/22**, de fecha **18 de octubre de 2022** con asunto "Se solicita información y documentación", que contiene la orden número **CGA0900024/22**, emitida por Jorge Cisneros Armas, Coordinador Ejecutivo de Verificación de Comercio Exterior, de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, misma que le fue legalmente notificada por estrados el **30 de marzo de 2023**, en el cual se le concedió un plazo de quince días hábiles, contados a partir del siguiente a aquel en que surtió efectos la notificación de dicho oficio, para que suministrara la información y documentación que en dicho oficio se menciona.

Por lo anterior, esta Dirección Ejecutiva de Verificación y Revisión de Comercio Exterior de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, con fundamento en los artículos 16 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en relación con los artículos transitorios PRIMERO, SEGUNDO y DÉCIMO CUARTO del Decreto por el que se declaran reformadas y derogadas diversas disposiciones de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en materia de la reforma política de la Ciudad de México, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 29 de enero de 2016; artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal; así como las cláusulas SEGUNDA, primer párrafo, fracción VI, inciso d), TERCERA, CUARTA, OCTAVA, primer párrafo, fracción I, incisos b) y d); NOVENA, primer párrafo y DÉCIMA párrafo primero, fracción III del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado por el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, y el Gobierno del Distrito Federal, de fecha 13 de julio de 2015, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de agosto de 2015, y en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 20 de agosto de 2015, así como en las Cláusulas PRIMERA, SEGUNDA, primer párrafo, fracciones I, VIII, XII, del Anexo 1, de dicho Convenio, publicado en el Diario



Oficial de la Federación el 4 de noviembre de 2016; artículos 1, numeral 8; artículo 7, apartados A, numerales 2 y 3 y E, numeral 1; artículo 21, apartado A, numerales 1, 5 y 8; artículo 32, apartados A, numeral 1 y C, numeral 1, incisos b), p) y q) y artículo 52, numerales 1, 2, 3 y 4; en relación con los artículos transitorios PRIMERO, VIGÉSIMO NOVENO, TRIGÉSIMO, TRIGÉSIMO PRIMERO y TRIGÉSIMO CUARTO de la Constitución Política de la Ciudad de México, publicada en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México y en el Diario Oficial de la Federación el 05 de febrero de 2017; artículos 3°, 94 y 95 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal; artículos 1, 2, 3 fracciones I, II, X, XI, XVI y XIX, 4, 5, 6, 7, 10, 11, fracción I, 16, fracción II, 18, 20, 23, 27, fracciones III, IV, V, VIII, XLIX y VIGÉSIMO SÉPTIMO de los transitorios de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; artículos 2, primer párrafo, fracción IV, 4, 6 y 7, primer párrafo, fracciones III y último párrafo del Código Fiscal de la Ciudad de México vigente; artículos 1°, 2° 3°, 7° primer párrafo, fracción II, inciso B), numeral 4, 28 fracciones X, XII, y XXIX y 89, primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, III, XXVII, XXXIII y XXXVII y 91, primer párrafo, fracción I, incisos a), b) y c), II, IV, XI, XII, XV y XIX del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente; así como en el artículos 144, primer párrafo, fracciones II, III y XXXIX de la Ley Aduanera, a efecto de ejercer las facultades de comprobación, previstas en los artículos 42, primer párrafo, fracción II y segundo párrafo, 48, primer párrafo, fracciones I, II y III, último párrafo, artículo 33, último párrafo del Código Fiscal de la Federación, se dirige a esa contribuyente para solicitarle por **segunda ocasión** la información y documentación que a continuación se señala en términos del artículo 36-A de la Ley Aduanera:

- 1.- Original con carácter devolutivo y fotocopia legible de la solicitud de inscripción ante el Registro Federal de Contribuyentes, así como los avisos de modificación al mismo y sus anexos.
- 2.- Original con carácter devolutivo y fotocopia legible del Acta constitutiva, así como de las modificaciones realizadas a la misma.
- 3.- Original con carácter devolutivo y fotocopia legible de los pedimentos de importación temporal con clave de pedimento AD, así como sus rectificaciones en su caso y la documentación aduanal anexa al mismo de conformidad con el artículo 36-A y 59 de la Ley Aduanera vigente, (Factura comercial, conocimiento de embarque, documento que compruebe la garantía otorgada mediante depósito en la cuenta aduanera de garantía, así como Comprobante de Valor Electrónico (COVE).
- 4.- Original con carácter devolutivo y fotocopia legible de la documentación comprobatoria que acredite el retorno al extranjero, destino a otro régimen aduanero o manifestación por escrito y bajo protesta de decir verdad de algún otro tratamiento dado a la mercancía importada temporalmente.
- 5.- Original con carácter devolutivo y fotocopia legible de la Inscripción en el Padrón de Importadores y/o Padrón de Importadores de Sectores Específicos.
- 6.- Original con carácter devolutivo y fotocopia legible del Encargo Conferido al agente aduanal que realizó las operaciones de los pedimentos de importación temporal con clave de documento AD.



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR  
DIRECCIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN DE COMERCIO EXTERIOR.



2023  
AÑO DE  
**Francisco**  
**VILLA**  
EL REVOLUCIONARIO DEL PUEBLO

7.- Original con carácter devolutivo y fotocopia legible de los documentos mediante los cuales dio aviso a la Autoridad Aduanera correspondiente a la localidad y en la que se utilizaron los bienes importados.

8.- Manifestación por escrito y bajo protesta de decir verdad con los elementos que en los términos de la Ley Aduanera permitan determinar el valor aduana de las mercancías amparadas con los pedimentos solicitados.

9.- Original con carácter devolutivo de la documentación que compruebe el cumplimiento de las restricciones y regulaciones no arancelarias, el pago correcto de las contribuciones determinadas y cuotas compensatorias en su caso, documento en el que se determine la procedencia y el origen de las mercancías, cupos y marcado de país de origen, certificados de peso o volumen, información que permita la identificación, análisis y control y en caso de ser mercancías susceptibles de identificarse individualmente, deberá indicar los números de serie, parte, marca, modelo o en su defecto especificaciones técnicas y comerciales, y demás documentación relacionada con las operaciones de importación indicadas.

Por las operaciones de comercio exterior amparadas con el número de pedimento:

Número Consecutivo	Año de Validación	Aduana	Patente	Número de Pedimento	Fecha de Entrada	Fecha de Pago	Clave de Pedimento
1	2021	240	3577	1005020	08/09/2021	08/09/2021	AD

Esta información y documentación se considera necesaria para el ejercicio de las facultades de comprobación fiscal que las disposiciones legales anteriormente invocadas le otorgan a esta Autoridad, a fin de verificar el cumplimiento de las disposiciones fiscales y aduaneras a que está afecto como sujeto directo en materia de las siguientes contribuciones federales: Impuesto al Valor Agregado, Impuesto General de Importación, Derecho de Trámite Aduanero, Cuotas Compensatorias y Medidas de Transición, así como de las regulaciones y restricciones no arancelarias incluso normas oficiales mexicanas que correspondan.

Esta información deberá presentarse en forma completa, correcta y oportuna, mediante escrito original y dos copias, firmado por el contribuyente o su representante legal, haciendo referencia al número de este oficio, en la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, con domicilio en: Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco, Ciudad de México, dentro del plazo de quince días contados a partir del siguiente a aquél en el que surta efectos la notificación del presente oficio, de conformidad con lo previsto en el artículo 53, primer párrafo, inciso c), del mencionado Código Fiscal de la Federación.

Se hace de su conocimiento que el no proporcionar en forma completa, correcta y oportuna los informes, datos y documentos, solicitados para el ejercicio de las facultades de comprobación de conformidad con lo establecido en



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR  
DIRECCIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN DE COMERCIO EXTERIOR.



2023  
AÑO DE  
**Francisco  
VILLA**  
EL REVOLUCIONARIO DEL NOROCCIDENTE

el artículo 48, primer párrafo, fracciones II y III del Código Fiscal de la Federación vigente, dentro del plazo otorgado para tal efecto, constituye una infracción en términos del artículo 184 primer párrafo, fracción II de la Ley Aduanera, la cual se sanciona de conformidad con lo señalado en el artículo 185 primer párrafo, fracción I del mismo ordenamiento legal, en relación con el artículo 198, fracción III de la Ley Aduanera y 75, primer párrafo, fracción I, inciso b) del Código Fiscal de la Federación, en cuyo caso, la autoridad podrá proceder en términos de lo dispuesto en el artículo 40 del referido Código.

ATENTAMENTE.

**DIRECTORA EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN  
DE COMERCIO EXTERIOR.**

Revisó: [Firma] Jefe de Unidad Departamental de Comercio Exterior "A"

C. c. p.- Expediente administrativo en que se actúa. (Autógrafo)  
C. c. p.- Minutario.

Calle Oriente 233, #178 Colonia Agrícola Oriental  
Alcaldía Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de México.  
T. 57014746 ext.1120

CIUDAD INNOVADORA  
Y DE DERECHOS

FOLIOS OFS: [4] [4]