



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO
Tesorería de la Ciudad de México
Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior
Dirección de Procedimientos Legales



2023
AÑO DE
Francisco
VILLA
EL REVOLUCIONARIO DEL PUEBLO

Número de orden: CVM0900012/23
Expediente: CPA0900071/23
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1693/2023

Ciudad de México, a 29 de noviembre de 2023

Esta Dirección de Procedimientos Legales de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, con fundamento en los artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal vigente; así como en las cláusulas SEGUNDA, primer párrafo, fracción VI, inciso d), TERCERA y CUARTA 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, con fecha de 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; cláusulas PRIMERA, primer párrafo, fracciones I, II y III y SEGUNDA, primer párrafo, fracciones III y XII, del Anexo 1, de dicho Convenio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 04 de noviembre de 2016; artículos 1, numeral 8; 7, apartados A, numerales 2 y 3 y E, numeral 1; 21, apartado A, numerales 1, 5 y 8; 32, apartados A, numeral 1 y C, numeral 1, incisos b), p) y q) y 52, numerales 1, 2, 3 y 4, en relación con artículos transitorios PRIMERO, VIGÉSIMO NOVENO, TRIGÉSIMO, TRIGÉSIMO PRIMERO y TRIGÉSIMO CUARTO, de la Constitución Política de la Ciudad de México, publicada en el Diario Oficial de la Federación y en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México, el 5 de febrero de 2017, artículos 3, 94 y 95 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal vigente; artículos 1, 2, 3, primer párrafo, fracciones I, II, X, XI, XVI, XIX, 4, 5, 6, 7, 10, primer párrafo, fracciones IV y XXII, 11, primer párrafo, fracción I, 16, primer párrafo, fracción II, 18, 20, primer párrafo, fracciones IX y XXV, 23, 27, primer párrafo fracciones III, IV, V, VI, VIII, XLIX y Vigésimo Séptimo de los Artículos Transitorios de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente; artículos 1º, 2º, 3º, 7º fracción II inciso B), numeral 4, 4.2, 28, primer párrafo, fracción X, XII, XXIX, 89, primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, IV, XXVII y XXXVII, artículo 250, primer párrafo, fracciones I, V, XX, incisos a), b) y c) y XXIV del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; artículos 2, primer párrafo, fracción IV, 4, 6 y 7, fracción III y último párrafo del Código Fiscal de la Ciudad de México vigente; así como el artículos 144, primer párrafo, fracciones II, III, IV, VII, X, XI, XIV, XV, XVI y XXXIX de la Ley Aduanera, informa lo siguiente:

1.- Que con fecha 06 de septiembre de 2023, siendo las 19:41 horas, el personal verificador facultado para llevar a cabo verificaciones de mercancía de procedencia extranjera en transporte, le marcaron el alto al vehículo MARCA KENWORTH, MODELO 1972, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21-AV-2E, COLOR NARANJA, CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 44-UL-7S, MARCA STOUTHTON, MODELO 1995, sobre República de Colombia, entre la Calle República de Brasil y la Calle República de Argentina, Colonia Centro, Código Postal 06020, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México, con el objeto de notificar al conductor del mencionado vehículo, el C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de la mercancía de procedencia extranjera, quien manifestó no contar con documento de identificación en ese momento, motivo por el cual el personal verificador asentó su media filiación para constancia legal, haciendo constar que se trata de una persona de sexo masculino, de 50 años de edad aproximadamente, complexión robusta, estatura aproximada 1.60 metros, cabello corto cano, nariz mediana, ojos medianos color café oscuro y hacer entrega de la orden de verificación de mercancía de procedencia extranjera en transporte número CVM0900012/23, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVM00012/23 de fecha 06 de septiembre de 2023, girada por la Directora Ejecutiva de Investigación y Programación en Comercio Exterior adscrita a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, en la cual se ordenó practicar la verificación de mercancía de procedencia extranjera en transporte al C. Propietario, poseedor y/o tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera localizadas en el citado vehículo, con el objeto de verificar la legal importación, estancia o tenencia en el territorio nacional de las mercancías de procedencia extranjera que se encontraron en el citado vehículo, así como de comprobar el

MGGG/KGGG

Página 1 de 8

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de México.
Tel. 55 57 01 47 46 ext. 1105

CIUDAD INNOVADORA
Y DE DERECHOS



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO

Tesorería de la Ciudad de México

Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior

Dirección de Procedimientos Legales



2023
AÑO DE
**Francisco
VILLA**

EL PERIÓDICO DEL PUEBLO

Número de orden: CVM0900012/23
Expediente: CPA0900071/23
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1693/2023

cumplimiento de las disposiciones fiscales y aduaneras a que está afecto como sujeto directo de las siguientes contribuciones: Impuesto General de Importación, Impuesto al Valor Agregado, Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios, Impuesto Sobre Automóviles Nuevos, Derechos y el cumplimiento de las Regulaciones o Restricciones No Arancelarias y Normas Oficiales Mexicanas que correspondan.

Acto seguido, los verificadores procedieron a identificarse ante la citada persona con las constancias detalladas en el Acta de Verificación de mercancías de procedencia extranjera en tránsito de fecha **06 de septiembre de 2023**, a folio **002**, quien las examinó, cerciorándose que las fotografías y datos concordaban fielmente con los que físicamente presentaban, devolviéndolos a sus portadores. A continuación, el personal verificador procedió a hacer entrega de la orden de verificación de mercancía de procedencia extranjera en transporte número **CVM0900012/23**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVM00012/23**, de fecha **06 de septiembre de 2023**, así como la carta de los derechos del contribuyente en propia mano; sin embargo, la persona que dijo llamarse **C. Ricardo Hernández Pichardo**, conductor del vehículo **MARCA KENWORTH, MODELO 1972, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21-AV-2E, COLOR NARANJA, CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 44-UL-7S, MARCA STOUGHTON, MODELO 1995**, en el que eran transportadas mercancías de origen y procedencia extranjera, manifestó darse por enterado del Acto Administrativo, negándose a firmar de recibido la citada orden de Verificación de Mercancía Extranjera en transporte.

Acto seguido, el personal verificador solicitó al conductor del vehículo **MARCA KENWORTH, MODELO 1972, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21-AV-2E, COLOR NARANJA, CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 44-UL-7S, MARCA STOUGHTON, MODELO 1995**, se identificara con documento alguno; sin embargo dicha persona manifestó no contar con documento de identificación en ese momento, motivo por el cual el personal verificador asentó su media filiación para su debida constancia legal siendo la de una **persona de sexo masculino, de 50 años de edad aproximadamente, complexión robusta, estatura aproximada 1.60 metros, cabello corto cano, nariz mediana, ojos medianos color café oscuro**, quien manifestó llamarse **Ricardo Hernández Pichardo**, negándose a proporcionar al personal verificador sus datos generales y su domicilio particular.

Acto continuo, el personal verificador requirió al **C. Ricardo Hernández Pichardo, tenedor de la mercancía de origen y procedencia extranjera**, toda la documentación con la que amparara la legal importación, estancia y/o tenencia en el país de las mercancías de origen y procedencia extranjera que se transportaban en el vehículo **MARCA KENWORTH, MODELO 1972, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21-AV-2E, COLOR NARANJA, CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 44-UL-7S, MARCA STOUGHTON, MODELO 1995**, a lo que el compareciente manifestó "solo tengo el siguiente documento", aportando la siguiente documentación:

- Pedimento de importación clave **A4** número **23 16 3132 3006142**, de fecha de entrada **16 de julio del 2023** y fecha de pago **12 de agosto de 2023**.

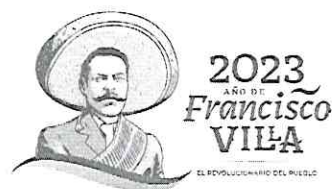
Por lo que una vez que el personal verificador realizó el análisis al documento antes mencionado, pudieron observar que la clave **A4** del pedimento en revisión corresponde a una introducción de mercancías para **permanecer en un almacén general de depósito bajo el régimen aduanero de depósito fiscal** de acuerdo a lo establecido en el apéndice 2 del anexo 22 de las Reglas Generales de Comercio Exterior vigentes; por lo que en ese sentido, para considerar por importada definitivamente la mercancía que ampara dicho documento, ésta deberá extraerse para destinarse a dicho régimen aduanero (pedimento clave **G1**), momento en el cual se realiza el pago de las contribuciones correspondientes y se llevan a cabo las formalidades del despacho aduanero, motivo por el cual, dicho documento no amparó al momento de la verificación la legal estancia y

MGEG/KEGG

Página 2 de 8

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de México.
Tel. 55 57 01 47 46 ext. 1105

CIUDAD INNOVADORA
Y DE DERECHOS



Número de orden: CVM0900012/23
Expediente: CPA0900071/23
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1693/2023

tenencia de la mercancía de procedencia extranjera que se transportan en el vehículo MARCA KENWORTH, MODELO 1972, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21-AV-2E, COLOR NARANJA, CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 44-UL-7S, MARCA STOUGHTON, MODELO 1995.

En relación con lo anterior, se le requirió al C. Ricardo Hernández Pichardo, para que trasladara el vehículo MARCA KENWORTH, MODELO 1972, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21-AV-2E, COLOR NARANJA, CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 44-UL-7S, MARCA STOUGHTON, MODELO 1995, al Recinto Fiscal de esta Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, ubicado en Calle Oriente 233, número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco, de esta ciudad; por lo anterior y siendo las 20:11 horas del día 06 de septiembre de 2023, se concluyó el Acta de Verificación de Mercancías de Procedencia Extranjera en Tránsito, a efecto de que en dicho recinto fiscal se continuara con el procedimiento.

Por lo que siendo las 21:43 horas del día 06 de septiembre de 2023, el personal verificador hizo constar que se constituyó en el domicilio que ocupa el Recinto Fiscal, procediendo a dar apertura al Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha de inicio 06 de septiembre de 2023, acompañados por el C. Ricardo Hernández Pichardo, tenedor de la mercancía de origen y procedencia extranjera, sujeta a embargo precautorio que era transportada en el vehículo MARCA KENWORTH, MODELO 1972, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21-AV-2E, COLOR NARANJA, CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 44-UL-7S, MARCA STOUGHTON, MODELO 1995.

Haciendo constar por el personal verificador adscrito a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, solicitó a quien dijo llamarse Ricardo Hernández Pichardo, persona de sexo masculino, de 50 años de edad aproximadamente, complexión robusta, estatura aproximada 1.60 metros, cabello corto cano, nariz mediana, ojos medianos color café oscuro, conductor del vehículo MARCA KENWORTH, MODELO 1972, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21-AV-2E, COLOR NARANJA, CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 44-UL-7S, MARCA STOUGHTON, MODELO 1995, en el cual se transportan las mercancías de origen y procedencia extranjera, se identificara nuevamente, a lo cual quien dijo llamarse Ricardo Hernández Pichardo, manifestó bajo protesta de decir verdad y apercibido de las penas en que incurrir en falsedad de declaraciones ante autoridad competente no contar con documento oficial alguno, motivo por el cual en ese momento el personal verificador procedió a asentar su media filiación haciendo constar que se trata de una persona de sexo masculino, de 50 años de edad aproximadamente, complexión robusta, estatura aproximada 1.60 metros, cabello corto cano, nariz mediana, ojos medianos color café oscuro.

A continuación, el personal visitador conforme a lo dispuesto por el artículo 150, de la Ley Aduanera, requirió a la compareciente para que designara dos testigos, y se le apercibió que en caso de negativa o de que los testigos designados no aceptasen dicho cargo, los mismos serían nombrados por el personal visitador, a lo cual el C. Ricardo Hernández Pichardo, tenedor de la mercancía de origen y procedencia extranjera, que era transportada en el vehículo MARCA KENWORTH, MODELO 1972, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21-AV-2E, COLOR NARANJA, CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 44-UL-7S, MARCA STOUGHTON, MODELO 1995, manifestó lo siguiente "no designo testigos, ya que no cuento con ellos", nombrando para tales efectos el personal verificador, quienes aceptaron dicho cargo.

MCEG/KEG6

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de México.
Tel. 55 57 01 47 46 ext. 1105



Número de orden: CVM0900012/23
Expediente: CPA0900071/23
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1693/2023

2.- Posteriormente, el personal verificador, en compañía de los testigos designados, efectuaron la revisión de la mercancía de procedencia extranjera contenida en el vehículo **MARCA KENWORTH, MODELO 1972, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21-AV-2E, COLOR NARANJA, CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 44-UL-7S, MARCA STOUGHTON, MODELO 1995**, encontrándose la mercancía consistente en el Caso Uno: 2,520 piezas de espejos sin marca, varios modelos, 30 juegos de 9 piezas de lapiceras, sin marca, modelo CC-44; 24,656 juegos de 12 piezas de lapicera, liga para el cabello, pasador para cabello y pinzas para cabello, sin marca, varios modelos y 600 juegos de 120 piezas de pasador para cabello y pinzas para cabello, sin marca, varios modelos; Caso Dos: 400 juegos (12 piezas) de dona para el cabello, sin marca, varios modelos; Caso Tres: 216 piezas de cosmetiquera, sin marca, varios modelos; y Caso Cuatro: 1,000 juegos (24 piezas) de esmalte para uñas, sin marca, varios modelos, todos nuevos, de origen y procedencia extranjera, mercancía detallada en el Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha de inicio 06 de septiembre de 2023 y fecha de conclusión 13 del mismo mes y año, a folios 007 a 011.

3.- A continuación, el personal verificador requirió al C. Ricardo Hernández Pichardo, tenedor de la mercancía de origen y procedencia extranjera, que era transportada en el vehículo **MARCA KENWORTH, MODELO 1972, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21-AV-2E, COLOR NARANJA, CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 44-UL-7S, MARCA STOUGHTON, MODELO 1995**, para que en ese acto presentara la documentación con la que amparara la legal importación, tenencia y/o estancia en el país de la mercancía de procedencia extranjera que era transportada en el vehículo **MARCA KENWORTH, MODELO 1972, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21-AV-2E, COLOR NARANJA, CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 44-UL-7S, MARCA STOUGHTON, MODELO 1995**. Por lo que para la mercancía descrita en los Casos Uno, Dos, Tres y Cuatro, inserto en el apartado del inventario físico del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha de inicio 06 de septiembre de 2023 y fecha de conclusión 13 del mismo mes y año, el C. Ricardo Hernández Pichardo, tenedor de la mercancía de origen y procedencia extranjera, aportó la siguiente documentación:

1. Pedimento de importación clave A4 número 23 16 3132 3006142, de fecha de entrada 16 de julio del 2023 y fecha de pago 12 de agosto de 2023.
2. CFDI de ingreso denominado complemento Carta Porte con número de Folio B 1258 de fecha de emisión 06 de septiembre de 2023.

Por lo que en relación con lo anterior, y toda vez que el C. Ricardo Hernández Pichardo, tenedor de la mercancía de origen y procedencia extranjera, exhibió el Pedimento clave A4, número 23 16 3132 3006142, se pudo observar por parte del personal verificador que la clave A4 del pedimento corresponde a una introducción de mercancías para **permanecer en un almacén general de depósito bajo el régimen aduanero de depósito fiscal** de acuerdo a lo establecido en el apéndice 2 del anexo 22 de las Reglas Generales de Comercio Exterior vigentes; en tal sentido, para considerar por importada definitivamente la mercancía amparada con dicho documento, ésta deberá extraerse para destinarse a dicho régimen aduanero; es decir, exhibir un pedimento clave G1 – Extracción para Importación Definitiva, documento en el cual consta el momento en el cual se realiza el pago de las contribuciones correspondientes y se llevan a cabo las formalidades del despacho aduanero, por lo que en razón de lo anterior, se determino que al momento de la verificación dicho documento no ampara la legal estancia y tenencia de la mercancía de procedencia extranjera que se transportan en el vehículo **MARCA KENWORTH, MODELO 1972, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21-AV-2E, COLOR NARANJA, CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 44-UL-7S, MARCA STOUGHTON, MODELO 1995**, pues el



Número de orden: CVMog00012/23
Expediente: CPA0900071/23
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1693/2023

documento en estudio únicamente ampara la introducción de las mercancías de procedencia extranjera para permanecer en un almacén general de depósito bajo el régimen aduanero de depósito fiscal, motivo por el cual el personal verificador conoció que se incumplió con lo dispuesto en el artículo 146, primer párrafo, fracciones I, II y III de la Ley Aduanera, que señala: *"Artículo 146. La tenencia, transporte o manejo de mercancías de procedencia extranjera, a excepción de las de uso personal, deberá ampararse en todo tiempo, con cualquiera de los siguientes documentos: I. Documentación aduanera que acredite su legal importación, o bien, los documentos electrónicos o digitales, que de acuerdo a las disposiciones legales aplicables y las reglas que al efecto emita el Servicio de Administración Tributaria, acrediten su legal tenencia, transporte o manejo. II. Nota de venta expedida por autoridad fiscal federal o institución autorizada por ésta, o la documentación que acredite la entrega de las mercancías por parte de la Secretaría. III. Factura expedida por empresario establecido e inscrito en el Registro Federal de Contribuyentes, o en su caso, el comprobante fiscal digital, los que deberán reunir los requisitos que señale el Código Fiscal de la Federación.."*, motivo por el cual, el personal verificador hizo constar que no se acreditó la legal estancia o tenencia en Territorio Nacional de la mercancía de origen y procedencia extranjera descrita en los Casos Uno, Dos, Tres y Cuatro y que eran transportadas en el vehículo MARCA KENWORTH, MODELO 1972, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21-AV-2E, COLOR NARANJA, CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 44-UL-7S, MARCA STOUGHTON, MODELO 1995. Irregularidad que se considera infracción en términos de la Ley Aduanera vigente, y se presume cometida la infracción señalada en el artículo 179, de la Ley Aduanera, que señala: *"...Las sanciones establecidas por el artículo 178, se aplicarán a quien enajene, comercie, adquiera o tenga en su poder por cualquier título mercancías extranjeras, sin comprobar su legal estancia en el país..."*; sin perjuicio de las demás infracciones que resulten de conformidad a la Ley Aduanera; motivo por el cual, se considera que se actualiza la causal de embargo precautorio señalada en el artículo 151, primer párrafo, fracción III de la Ley Aduanera vigente que señala: *"... Las autoridades aduaneras procederán al embargo precautorio de las mercancías y de los medios en que se transporten, en los siguientes casos: ... III.- Cuando no se acredite con la documentación aduanera correspondiente, que las mercancías se sometieron a los trámites previstos en esta Ley para su introducción al territorio nacional o para su internación de la franja o región fronteriza al resto del país y cuando no se acredite su legal estancia o tenencia, o se trate de vehículos conducidos por personas no autorizadas..."*.

4.- Asimismo, y toda vez que el C. Ricardo Hernández Pichardo, en su cargo de conductor del vehículo y tenedor de las mercancías, exhibió el CFDI (Comprobante Fiscal Digital por Internet), de ingresos denominado complemento carta porte, se hizo constar por el personal verificador que dicha documental cumplió con los requisitos esenciales de conformidad con los artículos 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación, así como el artículo 66 de la Ley de Vías Generales de Comunicación que a la letra señala lo siguiente:

"Artículo 66.- En el momento de la contratación del servicio correspondiente, los prestadores de servicios de vías generales de comunicación expedirán a los usuarios, carta de porte, conocimiento de embarque, boleto, factura o documento similar que contengan las condiciones en que se prestará el servicio, de conformidad con lo dispuesto por esta ley y sus reglamentos."

Motivo por lo cual, se hizo constar por el personal verificador en el Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha de inicio 06 de septiembre de 2023 y fecha de conclusión 13 del mismo mes y año, que el C. Ricardo Hernández Pichardo, en su cargo de chofer y tenedor de las mercancías, al presentar el CFDI (Comprobante Fiscal Digital por Internet), de ingresos denominado complemento carta porte, amparó el servicio de transporte de la mercancía que era transportada en el vehículo MARCA KENWORTH, MODELO 1972, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE

MEEG/KEGG

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de México.
Tel. 55 57 01 47 46 ext. 1105



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO
Tesorería de la Ciudad de México
Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior
Dirección de Procedimientos Legales



2023
AÑO DE
Francisco
VILLA
EL REVOLUCIONARIO DEL PUEBLO

Número de orden: CVM0900012/23
Expediente: CPA0900071/23
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1693/2023

CIRCULACIÓN 21-AV-2E, COLOR NARANJA, CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 44-UL-7S, MARCA STOUGHTON, MODELO 1995.

Asimismo, y en virtud de que el **C. Ricardo Hernández Pichardo**, no acreditó la legal importación, estancia y/o tenencia en territorio nacional de las mercancías de origen y procedencia extranjera señaladas en los **Casos Uno, Dos, Tres y Cuatro**, que era transportada en el vehículo **MARCA KENWORTH, MODELO 1972, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21-AV-2E, COLOR NARANJA, CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 44-UL-7S, MARCA STOUGHTON, MODELO 1995**, fue el motivo por el cual el personal verificador con fundamento en los artículos 6o, 144, primer párrafo, fracción X, 151, primer párrafo fracción III, de la Ley Aduanera, procedió al embargo precautorio de las mercancías descritas en los **Casos Uno, Dos, Tres y Cuatro**.

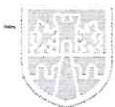
5.- Por otra parte, en razón de que el **C. Ricardo Hernández Pichardo**, acreditó con el complemento carta porte, el transporte de las mercancías de origen y procedencia extranjera, el vehículo marca: **MARCA KENWORTH, MODELO 1972, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21-AV-2E, COLOR NARANJA, CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 44-UL-7S, MARCA STOUGHTON, MODELO 1995**, queda fuera del presente procedimiento, liberando en ese momento el referido vehículo.

6.- Así también, se hizo constar por el personal verificador que siendo la **06:00** del día **09 de septiembre del 2023**, el compareciente quien dijo llamarse **Ricardo Hernández Pichardo**, persona de sexo masculino, de **50 años de edad aproximadamente, complexión robusta, estatura aproximada 1.60 metros, cabello corto cano, nariz mediana, ojos medianos color café oscuro**, en su carácter de chofer y tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera después de la liberación del vehículo abandonó la diligencia de verificación, con el vehículo **MARCA KENWORTH, MODELO 1972, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21-AV-2E, COLOR NARANJA, CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 44-UL-7S, MARCA STOUGHTON, MODELO 1995**, sin motivo alguno.

Por lo que toda vez que quien dijo llamarse **Ricardo Hernández Pichardo**, persona de sexo masculino, de **50 años de edad aproximadamente, complexión robusta, estatura aproximada 1.60 metros, cabello corto cano, nariz mediana, ojos medianos color café oscuro**, abandonó la diligencia después de iniciadas las facultades de comprobación; los verificadores en compañía de los testigos, procedieron a realizar el inventario físico de las mercancías de origen y procedencia extranjera, mismas que se relacionaron en **Cuatro Casos**.

Haciendo constar el personal verificador que la mercancía embargada precautoriamente quedará depositada en el Recinto Fiscal de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, ubicado en Calle Oriente 233 número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta Ciudad, y a disposición de la citada Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, y bajo la guarda y custodia de la Subdirección del Recinto Fiscal de la referida Coordinación.

7.- Por lo que en de la revisión a las constancias que integran el expediente administrativo citado al rubro, así como del contenido del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha de inicio **06 de septiembre de 2023 y conclusión 13 del mismo mes y año**, se advierte que se le otorgó al **C. Ricardo Hernández Pichardo**, el plazo de **10 días hábiles**, para presentar pruebas y alegatos a que hace referencia el artículo 150 de la Ley Aduanera.



Número de orden: CVM0900012/23
Expediente: CPA0900071/23
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1693/2023

8.- No obstante, en fecha 16 de noviembre de 2023, fue presentado ante la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior escrito signado por el C. Antonio Rafael Ruiz Méndez, quien se ostentó como Apoderado Legal de la moral "COMERCIALIZADORA ENOVUM, S.A. DE C.V.", exhibiendo para acreditar su dicho copia simple del instrumento Notarial número 14,734, expedido por el Notario Público número 90 del Estado de México; sin embargo, no manifestó en el referido escrito el interés jurídico ni mucho menos el carácter con el que comparece en el Procedimiento Administrativo citado al rubro.

En razón de lo anterior se:

ACUERDA

Primero.- Derivado del análisis realizado a las constancias del expediente administrativo citado al rubro, se advierte que mediante el desahogo del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha de Inicio 06 de septiembre de 2023 y conclusión 13 del mismo mes y año, el C. Ricardo Hernández Pichardo, presentó Pedimento de Importación número 23 16 3132 3006142 Clave A4, con fecha de entrada 16 de julio de 2023 y fecha de pago 12 de agosto de 2023, a efecto de acreditar la legal transportación de las mercancías de origen y procedencia extranjera, por lo que de la información que se encuentra inserta en dicha documental, esta Dirección de Procedimientos Legales presume que la contribuyente "FUENTES Y DENIZ, INTEGRADORA EN COMERCIO INTERNACIONAL, S.A. DE C.V.", es el importador de las mercancías amparadas en el Pedimento de referencia; motivo por el cual se le requiere para que realice manifestaciones relativas al Pedimento de Importación número 23 16 3132 3006142 Clave A4, con fecha de entrada 16 de julio de 2023 y fecha de pago 12 de agosto de 2023, por escrito ante la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, con sita en Calle Oriente 233, número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación territorial Iztacalco de esta ciudad, dentro del plazo de CINCO DÍAS HÁBILES contados a partir del día siguiente a aquel en que surta efectos la notificación del presente oficio, por lo que en caso de no realizar manifestación referente a dicho requerimiento, esta Autoridad Administrativa le tendrá como importador y responsable directa de las mercancías embargadas precautoriamente; lo anterior de conformidad con el artículo 1 de la Ley Aduanera que señala:

"ARTICULO 1.- Esta Ley, las de los Impuestos Generales de Importación y Exportación y las demás leyes y ordenamientos aplicables, regulan la entrada al territorio nacional y la salida del mismo de mercancías y de los medios en que se transportan o conducen, el despacho aduanero y los hechos o actos que deriven de éste o de dicha entrada o salida de mercancías. El Código Fiscal de la Federación se aplicará supletoriamente a lo dispuesto en esta Ley.

Están obligados al cumplimiento de las citadas disposiciones quienes introducen mercancías al territorio nacional o las extraen del mismo, ya sean sus propietarios, poseedores, tenedores, consignatarios, destinatarios, remitentes, apoderados, agentes aduanales, agencias aduanales o cualesquiera personas que tengan intervención en la introducción, extracción, custodia, almacenaje, manejo y tenencia de las mercancías o en los hechos o actos mencionados en el párrafo anterior".

MGEG/KSGG

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de México.
Tel. 55 57 01 47 46 ext. 1105



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO
Tesorería de la Ciudad de México
Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior
Dirección de Procedimientos Legales



2023
AÑO DE
Francisco
VILLA
EL REVOLUCIONARIO DEL PUEBLO

Número de orden: CVM0900012/23
Expediente: CPA0900071/23
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1693/2023

Segundo.- Por lo que en relación con lo anterior, de conformidad con el artículo 150 de la Ley Aduanera, se le hace del conocimiento a la contribuyente "FUENTES Y DENIZ, INTEGRADORA EN COMERCIO INTERNACIONAL, S.A. DE C.V.", importadora de las mercancías de procedencia extranjera que se transportaban en el vehículo MARCA KENWORTH, MODELO 1972, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21-AV-2E, COLOR NARANJA, CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 44-UL-7S, MARCA STOUGHTON, MODELO 1995, que se le concede el plazo de 10 días hábiles siguientes a aquel en que surta efectos la notificación del presente oficio, para ofrecer las pruebas y alegatos que a su derecho convenga, ante la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior dependiente de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, con domicilio ubicado en Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco.

Tercero.- Notifíquese a la contribuyente "FUENTES Y DENIZ, INTEGRADORA EN COMERCIO INTERNACIONAL, S.A. DE C.V.", importadora de las mercancías de procedencia extranjera que se transportaban en el vehículo INTERNATIONAL, MODELO 2009, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 96-AM-2K, COLOR BLANCO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 70-UE-3W, MARCA FRUEHAUF, MODELO 1969, de forma personal en su domicilio Fiscal el ubicado en Rabaúl, Número Exterior 77, Número Interior ED29-D-101, Colonia Unidad Cuitlahuac, Demarcación Territorial Azcapotzalco, Código Postal 02500, Ciudad de México, en términos de lo dispuesto por el artículo 134, primer párrafo, fracción I del Código Fiscal de la Federación y artículo 150, párrafo cuarto de la Ley Aduanera, el presente oficio anexando copia certificada de la Orden de Verificación de Mercancías de Procedencia en Transporte número CVM0900012/23 de fecha 06 de septiembre de 2023, así como del Acta de Verificación de Mercancía en Transporte de fecha 06 de septiembre de 2023, del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha de inicio 06 de septiembre de 2023 y conclusión 13 del mismo mes y año; y el Dictamen de Clasificación Arancelaria y Valor en Aduana.

Cuarto.- Cúmplase.

ATENTAMENTE.

CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ
DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

C.c.e.- Jorge Cisneros Armas- Coordinador Ejecutivo de Verificación de Comercio Exterior de la Tesorería de la Ciudad de México. Para su conocimiento. Presente.

C.c.p.- Autógrafo expediente Administrativo número CPA0900071/23

C.c.p.- Minuta.



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO
Tesorería de la Ciudad de México
Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior
Dirección de Procedimientos Legales

Número de orden: CVMog00012/23
Expediente: CPA0900071/23
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1694/2023



Ciudad de México, a 29 de noviembre de 2023

Asunto: Oficio por el que se da a conocer el Acuerdo

"FUENTES Y DENIZ, INTEGRADORA EN COMERCIO INTERNACIONAL, S.A. DE C.V."

IMPORTADORA DE LAS MERCANCÍAS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA QUE SE TRANSPORTABAN EN EL VEHÍCULO MARCA KENWORTH, MODELO 1972, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21-AV-2E, COLOR NARANJA, CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 44-UL-7S, MARCA STOUGHTON, MODELO 1995.

Rabaúl, Numero Exterior 77, Numero Interior ED29-D-101, Colonia Unidad Cuitlahuac, Demarcación Territorial Azcapotzalco, Código Postal 02500, Ciudad de México. (Domicilio Fiscal).

Esta Dirección de Procedimientos Legales de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, con fundamento en los artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal vigente; así como en las cláusulas SEGUNDA, primer párrafo, fracción VI, inciso d), TERCERA y CUARTA 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, con fecha de 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; cláusulas PRIMERA, primer párrafo, fracciones I, II y III y SEGUNDA, primer párrafo, fracciones III y XII, del Anexo 1, de dicho Convenio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 04 de noviembre de 2016; artículos 1, numeral 8; 7, apartados A, numerales 2 y 3 y E, numeral 1; 21, apartado A, numerales 1, 5 y 8; 32, apartados A, numeral 1 y C, numeral 1, incisos b), p) y q) y 52, numerales 1, 2, 3 y 4, en relación con artículos transitorios PRIMERO, VIGÉSIMO NOVENO, TRIGÉSIMO, TRIGÉSIMO PRIMERO y TRIGÉSIMO CUARTO, de la Constitución Política de la Ciudad de México, publicada en el Diario Oficial de la Federación y en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México, el 5 de febrero de 2017, artículos 3, 94 y 95 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal vigente; artículos 1, 2, 3, primer párrafo, fracciones I, II, X, XI, XVI, XIX, 4, 5, 6, 7, 10, primer párrafo, fracciones IV y XXII, 11, primer párrafo, fracción I, 16, primer párrafo, fracción II, 18, 20, primer párrafo, fracciones IX y XXV, 23, 27, primer párrafo fracciones III, IV, V, VI, VIII, XLIX y Vigésimo Séptimo de los Artículos Transitorios de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente; artículos 1º, 2º, 3º, 7º fracción II inciso B), numeral 4, 4.2, 28, primer párrafo, fracción X, XII, XXIX, 89, primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, IV, XXVII y XXXVII, artículo 250, primer párrafo, fracciones I, V, XX, incisos a), b) y c) y XXIV del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; artículos 2, primer párrafo, fracción IV, 4, 6 y 7, fracción III y último párrafo del Código Fiscal de la Ciudad de México vigente; así como el artículos 144, primer párrafo, fracciones II, III, IV, VII, X, XI, XIV, XV, XVI y XXXIX de la Ley Aduanera, le informa que se ha emitido el Acuerdo de fecha 29 de noviembre de 2023, el cual señala medularmente lo siguiente:

MCEG/4566

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de México.
Tel. 55 57 01 47 46 ext. 1105

Página 1 de 3

CIUDAD INNOVADORA
Y DE DERECHOS



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO
Tesorería de la Ciudad de México
Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior
Dirección de Procedimientos Legales

Número de orden: CVM0900012/23
Expediente: CPA0900071/23
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1694/2023



"**Primero.-** Derivado del análisis realizado a las constancias del expediente administrativo citado al rubro, se advierte que mediante el desahogo del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha de Inicio 06 de septiembre de 2023 y conclusión 13 del mismo mes y año, el C. Ricardo Hernández Pichardo, presentó Pedimento de Importación número 23 16 3132 3006142 Clave A4, con fecha de entrada 16 de julio de 2023 y fecha de pago 12 de agosto de 2023, a efecto de acreditar la legal transportación de las mercancías de origen y procedencia extranjera, por lo que de la información que se encuentra inserta en dicha documental, esta Dirección de Procedimientos Legales presume que la contribuyente "FUENTES Y DENIZ, INTEGRADORA EN COMERCIO INTERNACIONAL, S.A. DE C.V.", es el importador de las mercancías amparadas en el Pedimento de referencia; motivo por el cual se le requiere para que realice manifestaciones relativas al Pedimento de Importación número 23 16 3132 3006142 Clave A4, con fecha de entrada 16 de julio de 2023 y fecha de pago 12 de agosto de 2023, por escrito ante la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, con sita en Calle Oriente 233, número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación territorial Iztacalco de esta ciudad, dentro del plazo de CINCO DÍAS HÁBILES contados a partir del día siguiente a aquel en que surta efectos la notificación del presente oficio, por lo que en caso de no realizar manifestación referente a dicho requerimiento, esta Autoridad Administrativa le tendrá como importador y responsable directa de las mercancías embargadas precautoriamente; lo anterior de conformidad con el artículo 1 de la Ley Aduanera que señala:

"**ARTICULO 1.-** Esta Ley, las de los Impuestos Generales de Importación y Exportación y las demás leyes y ordenamientos aplicables, regulan la entrada al territorio nacional y la salida del mismo de mercancías y de los medios en que se transportan o conducen, el despacho aduanero y los hechos o actos que deriven de éste o de dicha entrada o salida de mercancías. El Código Fiscal de la Federación se aplicará supletoriamente a lo dispuesto en esta Ley.

Están obligados al cumplimiento de las citadas disposiciones quienes introducen mercancías al territorio nacional o las extraen del mismo, ya sean sus propietarios, poseedores, tenedores, consignatarios, destinatarios, remitentes, apoderados, agentes aduanales, agencias aduanales o cualesquiera personas que tengan intervención en la introducción, extracción, custodia, almacenaje, manejo y tenencia de las mercancías o en los hechos o actos mencionados en el párrafo anterior".

Segundo.- Por lo que en relación con lo anterior, de conformidad con el artículo 150 de la Ley Aduanera, se le hace del conocimiento a la contribuyente "FUENTES Y DENIZ, INTEGRADORA EN COMERCIO INTERNACIONAL, S.A. DE C.V.", importadora de las mercancías de procedencia extranjera que se transportaban en el vehículo MARCA KENWORTH, MODELO 1972, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21-AV-2E, COLOR NARANJA, CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 44-UL-7S, MARCA STOUTON, MODELO 1995, que se le concede el plazo de 10 días hábiles siguientes a aquel en que surta efectos la notificación del presente oficio, para ofrecer las pruebas y alegatos que a su derecho convenga, ante la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior dependiente de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, con domicilio



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO
Tesorería de la Ciudad de México
Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior
Dirección de Procedimientos Legales



2023
AÑO DE
Francisco
VILLA
EL REVOLUCIONARIO DEL PUEBLO

Número de orden: CVM0900012/23
Expediente: CPA0900071/23
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1694/2023

ubicado en Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco.

Tercero.- Notifíquese a la contribuyente "FUENTES Y DENIZ, INTEGRADORA EN COMERCIO INTERNACIONAL, S.A. DE C.V.", importadora de las mercancías de procedencia extranjera que se transportaban en el vehículo INTERNATIONAL, MODELO 2009, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 96-AM-2K, COLOR BLANCO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 70-UE-3W, MARCA FRUEHAUF, MODELO 1969, de forma personal en su domicilio Fiscal el ubicado en Rabaúl, Numero Exterior 77, Numero Interior ED29-D-101, Colonia Unidad Cuitlahuac, Demarcación Territorial Azcapotzalco, Código Postal 02500, Ciudad de México, en términos de lo dispuesto por el artículo 134, primer párrafo, fracción I del Código Fiscal de la Federación y artículo 150, párrafo cuarto de la Ley Aduanera, el presente oficio anexando copia certificada de la Orden de Verificación de Mercancías de Procedencia en Transporte número CVM0900012/23 de fecha 06 de septiembre de 2023, así como del Acta de Verificación de Mercancía en Transporte de fecha 06 de septiembre de 2023, del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha de inicio 06 de septiembre de 2023 y conclusión 13 del mismo mes y año; y el Dictamen de Clasificación Arancelaria y Valor en Aduana.

Cuarto.- Cúmplase".

ATENTAMENTE.

CUITLAHUAC AMBAL SOTO VAZQUEZ
DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

C.c.e.- Jorge Cisneros Armas- Coordinador Ejecutivo de Verificación de Comercio Exterior de la Tesorería de la Ciudad de México. Para su conocimiento. Presente.

C.c.p.- Autógrafo expediente Administrativo número CPA0900071/23

C.c.p.- Minuta.

[illegible]



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO
Tesorería de la Ciudad de México
Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior
Dirección de Procedimientos Legales



2023
Año de
**Francisco
VILLA**
EL MOVIMIENTO REVOLUCIONARIO DEL PUEBLO

Número de orden: CVM0900012/23
Expediente: CPA0900071/23

ACUERDO DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS

En la Ciudad de México, siendo las 09:00 horas del día 04 de diciembre de 2023, esta Dirección de Procedimientos Legales adscrita a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Tesorería de la Ciudad de México, con fundamento en los artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal vigente; así como en las cláusulas SEGUNDA, primer párrafo, fracción VI, inciso d), TERCERA y CUARTA 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, con fecha de 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; cláusulas PRIMERA, primer párrafo, fracciones I, II y III y SEGUNDA, primer párrafo, fracciones III y XII, del Anexo 1, de dicho Convenio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 04 de noviembre de 2016; artículos 1, numeral 8; 7, apartados A, numerales 2 y 3 y E, numeral 1; 21, apartado A, numerales 1, 5 y 8; 32, apartados A, numeral 1 y C, numeral 1, incisos b), p) y q) y 52, numerales 1, 2, 3 y 4, en relación con artículos transitorios PRIMERO, VIGÉSIMO NOVENO, TRIGÉSIMO, TRIGÉSIMO PRIMERO Y TRIGÉSIMO CUARTO, de la Constitución Política de la Ciudad de México, publicada en el Diario Oficial de la Federación y en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México, el 5 de febrero de 2017, artículos 3, 94 y 95 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal vigente; artículos 1, 2, 3, primer párrafo, fracciones I, II, X, XI, XVI, XIX, 4, 5, 6, 7, 10, primer párrafo, fracciones IV y XXII, 11, primer párrafo, fracción I, 16, primer párrafo, fracción II, 18, 20, primer párrafo, fracciones IX y XXV, 23, 27, primer párrafo fracciones III, IV, V, VI, VIII, XLIX y Vigésimo Séptimo de los Artículos Transitorios de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente; artículos 1º, 2º, 3º, 7º fracción II inciso B), numeral 4, 4.2, 28, primer párrafo, fracción X, XII, XXIX, 89, primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, IV, XXVII y XXXVII, artículo 250, primer párrafo, fracciones I, V, XX, incisos a), b) y c) y XXIV del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; artículo 150, cuarto párrafo de la Ley Aduanera vigente; artículos 134, primer párrafo, fracción III y 139 del Código Fiscal de la Federación vigente; publica el presente para efectuar la notificación del oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1693/2023 de fecha 29 de noviembre de 2023, a través del cual se emite acuerdo, así como el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1694/2023 de la misma fecha, a través del cual se da a conocer el mismo, documentos relacionados con la Orden de Verificación de Mercancías de Procedencia Extranjera en Transporte número CVM0900012/23, signados por el Director de Procedimientos Legales adscrito a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, a la contribuyente denominada "FUENTES Y DENIZ, INTEGRADORA EN COMERCIO INTERNACIONAL, S.A. DE C.V.", IMPORTADORA DE LAS MERCANCÍAS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA QUE SE TRANSPORTABAN EN EL VEHÍCULO MARCA KENWORTH, MODELO 1972, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21-AV-2E, COLOR NARANJA, CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 44-UL-7S, MARCA STOUGHTON, MODELO 1995; lo anterior en razón de que la misma no fue localizable en su domicilio fiscal, por lo que la presente notificación, así como las subsecuentes notificaciones por estrados, fijándose el citado oficio, así como el presente acuerdo en los estrados de este Recinto Fiscal con domicilio en la calle Oriente 233 número 178, Colonia Agrícola Oriental, C.P. 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta Ciudad.

Así como en la página web de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México cuya dirección electrónica es: www.finanzas.cdmx.gob.mx.

Atentamente.

CUITLAHUAC ENIBAL SOTO VAZQUEZ
DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

MGEG/KEG

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de México.
Tel. 55 57 01 47 46 ext. 1105

CIUDAD INNOVADORA
Y DE DERECHOS



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO
Tesorería de la Ciudad de México
Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior
Dirección de Procedimientos Legales



2023
180 años
Francisco
VILLA

Número de orden: CVM0900012/23
Expediente: CPA0900071/23

CONSTANCIA DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS

En la Ciudad de México, siendo las 09:05 horas del día 04 de diciembre de 2023, esta Dirección de Procedimientos Legales de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Tesorería de la Ciudad de México, con fundamento en los artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal vigente; así como en las cláusulas SEGUNDA, primer párrafo, fracción VI, inciso d), TERCERA y CUARTA 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, con fecha de 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; cláusulas PRIMERA, primer párrafo, fracciones I, II y III y SEGUNDA, primer párrafo, fracciones III y XII, del Anexo 1, de dicho Convenio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 04 de noviembre de 2016; artículos 1, numeral 8; 7, apartados A, numerales 2 y 3 y E, numeral 1; 21, apartado A, numerales 1, 5 y 8; 32, apartados A, numeral 1 y C, numeral 1, incisos b), p) y q) y 52, numerales 1, 2, 3 y 4, en relación con artículos transitorios PRIMERO, VIGÉSIMO NOVENO, TRIGÉSIMO, TRIGÉSIMO PRIMERO Y TRIGÉSIMO CUARTO, de la Constitución Política de la Ciudad de México, publicada en el Diario Oficial de la Federación y en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México, el 5 de febrero de 2017, artículos 3, 94 y 95 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal vigente; artículos 1, 2, 3, primer párrafo, fracciones I, II, X, XI, XVI, XIX, 4, 5, 6, 7, 10, primer párrafo, fracciones IV y XXII, 11, primer párrafo, fracción I, 16, primer párrafo, fracción II, 18, 20, primer párrafo, fracciones IX y XXV, 23, 27, primer párrafo fracciones III, IV, V, VI, VIII, XLIX y Vigésimo Séptimo de los Artículos Transitorios de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente; artículos 1º, 2º, 3º, 7º fracción II inciso B), numeral 4, 4.2, 28, primer párrafo, fracción X, XII, XXIX, 89, primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, IV, XXVII y XXXVII, artículo 250, primer párrafo, fracciones I, V, XX, incisos a), b) y c) y XXIV del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; artículo 150, cuarto párrafo de la Ley Aduanera vigente; artículos 134, primer párrafo, fracción III y 139 del Código Fiscal de la Federación vigente.

La notificación del oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1693/2023 de fecha 29 de noviembre de 2023, a través del cual se emite acuerdo, así como el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1694/2023 de la misma fecha, a través del cual se da a conocer el mismo, documentos relacionados con la Orden de Verificación de Mercancías de Procedencia Extranjera en Transporte número CVM0900012/23, signados por el Director de Procedimientos Legales adscrito a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, a la contribuyente denominada "FUENTES Y DENIZ, INTEGRADORA EN COMERCIO INTERNACIONAL, S.A. DE C.V.", IMPORTADORA DE LAS MERCANCÍAS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA QUE SE TRANSPORTABAN EN EL VEHÍCULO MARCA KENWORTH, MODELO 1972, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21-AV-2E, COLOR NARANJA, CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 44-UL-7S, MARCA STOUGHTON, MODELO 1995; lo anterior en razón de que la misma no fue localizable en su domicilio fiscal.

Se tendrá como fecha de notificación el día 19 de diciembre de 2023, es decir, el décimo primer día siguiente al día en que se actúa, considerando que los citados oficios, estarán fijados en los estrados del Recinto Fiscal a partir del día 04 de diciembre de 2023, contándose para tales efectos el plazo de diez días a partir del día 05 de diciembre al 18 del mismo mes y año, tomándose en cuenta los días 05, 06, 07, 08, 11, 12, 13, 14, 15 y 18 de diciembre de 2023, por ser hábiles y descontándose los días 09, 10, 16 y 17 de diciembre de 2023, por ser inhábiles, de conformidad con el artículo 12 del Código Fiscal de la Federación vigente.

-----Conste.-----

Atentamente.

CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ
DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

MOEG/KEGG

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500 Ciudad de México.
Tel. 55 57 01 47 46 ext. 1105

CIUDAD INNOVADORA
Y DE DERECHOS

[illegible]



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO
Tesorería de la Ciudad de México
Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior
Dirección de Procedimientos Legales



2023
AÑO DE
Francisco
VILLA
EL REVOLUCIONARIO DEL NOROCCIDENTE

Número de orden: CVMog00012/23
Expediente: CPAog00071/23

CÉDULA DE RETIRO
DATOS DEL PROCEDIMIENTO

CONTRIBUYENTE: "FUENTES Y DENIZ, INTEGRADORA EN COMERCIO INTERNACIONAL, S.A. DE C.V."
IMPORTADORA DE LAS MERCANCIAS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA QUE SE TRANSPORTABAN EN EL VEHÍCULO MARCA KENWORTH, MODELO 1972, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21-AV-2E, COLOR NARANJA, CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 44-UL-7S, MARCA STOUGHTON, MODELO 1995.

DOMICILIO FISCAL RABAÚL, NUMERO EXTERIOR 77, NUMERO INTERIOR ED29-D-101, COLONIA UNIDAD CUITLAHUAC, DEMARCACIÓN TERRITORIAL AZCAPOTZALCO, CÓDIGO POSTAL 02500, CIUDAD DE MÉXICO.

OFICIO O ACUERDO A NOTIFICAR: SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1693/2023 DE FECHA 29 DE NOVIEMBRE DE 2023, A TRAVÉS DEL CUAL SE EMITE ACUERDO, ASÍ COMO EL OFICIO NÚMERO SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1694/2023 DE LA MISMA FECHA, A TRAVÉS DEL CUAL SE DA A CONOCER EL MISMO, DOCUMENTOS RELACIONADOS CON LA ORDEN DE VERIFICACIÓN DE MERCANCIAS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA EN TRANSPORTE NÚMERO CVMog00012/23.

EL SUSCRITO CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ, EN MI CARÁCTER DE DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES DE LA COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR DEPENDIENTE DE LA TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO DE LA SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO, SIENDO LAS 09:10 HORAS DEL DÍA 04 DE DICIEMBRE DE 2023, HAGO CONSTAR QUE UNA VEZ QUE HAYA TRANSCURRIDO EL PLAZO DE DIEZ DÍAS HÁBILES CONSECUTIVOS, COMPUTADOS A PARTIR DEL DÍA 05 DE DICIEMBRE AL 18 DEL MISMO MES Y AÑO, TOMÁNDOSE EN CUENTA LOS DÍAS 05, 06, 07, 08, 11, 12, 13, 14, 15 Y 18 DE DICIEMBRE DE 2023, POR SER HÁBILES Y DESCONTÁNDOSE LOS DÍAS 09, 10, 16 Y 17 DE DICIEMBRE DE 2023, POR SER INHÁBILES, DE CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULO 12 DEL CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE Y SIENDO QUE EL 19 DE DICIEMBRE DE 2023, ES EL DÉCIMO PRIMER DÍA SIGUIENTE AL DÍA EN QUE SON FIJADOS, EL ACUERDO Y CONSTANCIAS DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS, ASÍ COMO EL OFICIO SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1693/2023 DE FECHA 29 DE NOVIEMBRE DE 2023, A TRAVÉS DEL CUAL SE EMITE ACUERDO, ASÍ COMO EL OFICIO NÚMERO SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1694/2023 DE LA MISMA FECHA, A TRAVÉS DEL CUAL SE DA A CONOCER EL MISMO, DOCUMENTOS RELACIONADOS CON LA ORDEN DE VERIFICACIÓN DE MERCANCIAS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA EN TRANSPORTE NÚMERO CVMog00012/23, SIGNADOS POR EL DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES ADSCRITO A LA COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR DE LA TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO DE LA SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO, DIRIGIDOS A LA CONTRIBUYENTE DENOMINADA "FUENTES Y DENIZ, INTEGRADORA EN COMERCIO INTERNACIONAL, S.A. DE C.V.", IMPORTADORA DE LAS MERCANCIAS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA QUE SE TRANSPORTABAN EN EL VEHÍCULO MARCA KENWORTH, MODELO 1972, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21-AV-2E, COLOR NARANJA, CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 44-UL-7S, MARCA STOUGHTON, MODELO 1995; LO ANTERIOR, EN TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 150, PÁRRAFO TERCERO Y CUARTO DE LA LEY ADUANERA EN VIGOR Y EL ARTÍCULO 134, PRIMER PÁRRAFO, FRACCIÓN III Y 139 DEL CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE; ES MOTIVO POR EL CUAL SE RETIRARÁN DE LOS ESTRADOS DE LA COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR, EL ACUERDO Y CONSTANCIAS DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS DEL OFICIO NÚMERO SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1693/2023 DE FECHA 29 DE NOVIEMBRE DE 2023, A TRAVÉS DEL CUAL SE EMITE ACUERDO, ASÍ COMO EL OFICIO NÚMERO SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1694/2023 DE LA MISMA FECHA, A TRAVÉS DEL CUAL SE DA A CONOCER EL MISMO, DOCUMENTOS RELACIONADOS CON LA ORDEN DE VERIFICACIÓN DE MERCANCIAS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA EN TRANSPORTE NÚMERO CVMog00012/23, OFICIOS QUE SON FIJADOS, ASÍ COMO EL ACUERDO DE NOTIFICACIÓN EN LOS CITADOS ESTRADOS DEL DÍA 04 DE DICIEMBRE DE 2023, LOS CUALES SERÁN RETIRADOS EL DÍA 20 DE DICIEMBRE DE 2023, QUEDANDO POR TANTO LEGALMENTE NOTIFICADOS EL 19 DE DICIEMBRE DE 2023.

-----CONSTE-----

DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ

TESTIGO

TESTIGO

MARÍA GUADALUPE ESPINOSA GONZALEZ

KAREN ESTEFANÍA GARCÍA GARCÍA

MCEG/KEG

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de México.
Tel. 55 57 01 47 46 ext. 1105

CIUDAD INNOVADORA
Y DE DERECHOS

--

--

4