



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 de Procedimientos Legales



Número de orden: CVMog00031/23
Expediente: CPAog00095/23
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/0061/2024

Ciudad de México, a 17 de enero de 2024

ACUERDO POR EL QUE SE DECLARA INTEGRADO EL EXPEDIENTE

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; y artículo 153, de la Ley Aduanera vigente, y considerando que:

1.- En ejecución de la orden de verificación de mercancía de procedencia extranjera en transporte número CVMog00031/23, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVM00031/23 de fecha 19 de octubre de 2023, dirigida al C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de la mercancía de procedencia extranjera que se transporta en el vehículo Marca Kenworth, Modelo 2009, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 511EH6, Color Amarillo, con Placa de Remolque (Chasis Portacontenedor) 27UK2U, Marca Iarsa, Modelo 2016, 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, con fundamento en el artículo 42, párrafo primero, fracción VI y segundo párrafo del Código Fiscal de la Federación; artículo 16 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal; 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 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; cláusulas PRIMERA y SEGUNDA, primer párrafo, fracciones I, II, III, VI y 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; 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 los 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 05 de febrero de 2017; artículos 3º, 94 y 95 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal; 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 y 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 vigente; artículos 2º, primer párrafo, fracción IV, 4, 6 y 7, primer párrafo, fracción III y último párrafo del Código Fiscal de la Ciudad de México vigente; artículos 1º, 2º, 3º, 7º, primer párrafo, fracción II, inciso B), numeral 4, subnumeral 4.1, 4.4, 28, fracciones X, XII y XXIX, 19, primer párrafo, fracción V, 89 primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, III, IV, VI, VI BIS, VII, VIII, XII, XXVII y XXXVII, 90, fracción III BIS, fracción V; lo anterior, para que en términos de las facultades conferidas en el artículo 92, primer párrafo, fracciones I, incisos a) b) y c), II, III, IV, V, V BIS, XI, XII, XV, XVII y XIX, del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; así como en los artículos 60, 144, primer párrafo, fracciones II,

Página 1 de 6

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 CON
ACENTO SOCIAL



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 de Procedimientos Legales



Número de orden: CVM0900031/23
Expediente: CPA0900095/23
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/0061/2024

III, VII, X, XI y XXXIX, 150 y 151 de la Ley Aduanera; artículos 33, último párrafo y 38, fracción VI del Código Fiscal de la Federación, se practicó la verificación de mercancía en transporte, en donde se transportaban mercancías de origen y procedencia extranjera consistentes en **Caso Único: 90,960 piezas de gorros, sin marca, sin modelo, todos nuevos, de origen y procedencia extranjera**, los cuales se encontraban en poder de quien dijo llamarse **José Luis Gutiérrez Cabrera**, en su carácter de conductor del vehículo y tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera que era transportada en el **vehículo Marca Kenworth, Modelo 2009, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 511EH6, Color Amarillo, con Placa de Remolque (Chasis Portacontenedor) 27UK2U, Marca Iarsa, Modelo 2016**, levantándose en el lugar el Acta de Verificación de Mercancías de Procedencia Extranjera en Tránsito y toda vez que conforme a lo dispuesto en el artículo 114 del Código Fiscal de la Federación, la autoridad fiscal está impedida para realizar la verificación de las mercancías en transporte en lugar distinto a los recintos fiscales, el personal verificador solicitó al conductor del vehículo se identificara con documento oficial alguno, el cual se identificó con **Credencial para Votar número IDMEX2357832396, con Clave de Elector GTCBLS80102616H700, expedida a su favor por el Instituto Nacional Electoral**, para que trasladara el vehículo y las mercancías al Recinto Fiscal de la Ciudad de México ubicado en **Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta ciudad**, a efecto de continuar con el desarrollo de la verificación realizada al amparo de la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900031/23**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVM00031/23**, de fecha **19 de octubre de 2023**, por lo que una vez constituidos en el referido Recinto Fiscal, la autoridad procedió a levantar el inventario de las mercancías descritas en el **Caso Único: 90,960 piezas de gorros, sin marca, sin modelo, todos nuevos, de origen y procedencia extranjera**, los cuales se encontraban en poder del **C. José Luis Gutiérrez Cabrera, tenedor de las mercancías de procedencia extranjera que se transporta en el vehículo Marca Kenworth, Modelo 2009, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 511EH6, Color Amarillo, con Placa de Remolque (Chasis Portacontenedor) 27UK2U, Marca Iarsa, Modelo 2016**.

Asimismo, se hizo constar en el mismo acto por parte del personal verificador que el operador del vehículo, quien dijo llamarse **José Luis Gutiérrez Cabrera**, manifestó su voluntad de darse por notificado de la citada orden, motivo por el cual el personal verificador procedió a dar lectura y explicación del contenido y alcance de la orden número **CVM0900031/23**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVM00031/23** de fecha **19 de octubre de 2023**.

Por lo que previa lectura y explicación del contenido y alcance de la orden que nos ocupa, el personal verificador, procedió a entregar al operador del vehículo y tenedor de la mercancía que eran transportada en el **vehículo Marca Kenworth, Modelo 2009, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 511EH6, Color Amarillo, con Placa de Remolque (Chasis Portacontenedor) 27UK2U, Marca Iarsa, Modelo 2016**, la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900031/23**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVM00031/23** de fecha **19 de octubre de 2023**, girada y firmada autógrafamente 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, dirigida al **C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de la mercancía de procedencia extranjera**, que se transporta en el **vehículo Marca Kenworth, Modelo 2009, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 511EH6, Color Amarillo, con Placa de Remolque (Chasis Portacontenedor) 27UK2U, Marca Iarsa, Modelo 2016**, haciendo la formal entrega de la misma, así como de un ejemplar de la Carta de los Derechos del Contribuyente auditado, en propia mano, para lo cual, le fue explicado su contenido y alcance jurídico, quien, para constancia de recibido, en las originales de la misma estampó de su puño y letra la siguiente leyenda: **"previa identificación del Personal Verificador, con Constancia de verificación, Recibo original de la presente orden con Firma autografa de quien la emite, previa Lectura y explicación de su contenido y alcance, Así mismo Recibo la Carta de los derechos del Contribuyente y folleto Anticorrupción"** (sic), asentando a continuación su nombre **"José Luis Gutiérrez Cabrera"** (sic), la fecha **"19/oct/2023"** (sic), la hora de recepción **"11:56HRS"**, su cargo **"operador"** (sic), así como su firma autógrafa.

Por lo que el personal verificador requirió al **C. José Luis Gutiérrez Cabrera, tenedor de la mercancía que era transportada en el vehículo Marca Kenworth, Modelo 2009, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 511EH6, Color Amarillo, con Placa de Remolque (Chasis Portacontenedor) 27UK2U, Marca Iarsa, Modelo 2006**, para que en ese mismo acto exhibiera la documentación que amparara la legal importación, estancia o tenencia de las mercancías de procedencia extranjera, transportadas en el **vehículo Marca Kenworth, Modelo 2009, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 511EH6, Color Amarillo, con Placa de Remolque (Chasis Portacontenedor) 27UK2U**,

KEGG

Página 2 de 6

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 CON
ACENTO SOCIAL



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 de Procedimientos Legales



Número de orden: CVMog00031/23
Expediente: CPA0900095/23
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/0061/2024

Marca Iarsa, Modelo 2006, a lo que el C. José Luis Gutiérrez Cabrera, tenedor de la mercancía que era transportada en el vehículo Marca Kenworth, Modelo 2009, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 511EH6, Color Amarillo, con Placa de Remolque (Chasis Portacontenedor) 27UK2U, Marca Iarsa, Modelo 2006, manifestó "no tengo un documento".

Motivo por el cual el personal verificador asentó que dicho documento no ampara la legal estancia y tenencia de la mercancía de procedencia extranjera, por lo que en relación con lo anterior, resultó necesario llevar a cabo por parte del personal verificador de la revisión física de las mercancías y el medio de transporte a efecto de comprobar la legal importación, tenencia o estancia de las mercancías de procedencia extranjera que era transportada en el vehículo Marca Kenworth, Modelo 2009, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 511EH6, Color Amarillo, con Placa de Remolque (Chasis Portacontenedor) 27UK2U, Marca Iarsa, Modelo 2006, por lo que se le requiere de nueva cuenta al C. José Luis Gutiérrez Cabrera, tenedor de la mercancía que era transportada en el vehículo Marca Kenworth, Modelo 2009, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 511EH6, Color Amarillo, con Placa de Remolque (Chasis Portacontenedor) 27UK2U, Marca Iarsa, Modelo 2016, para que se traslade al Recinto Fiscal ubicado en Calle Oriente 233 número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta ciudad, para levantar el Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, cumpliendo con las formalidades a que se refiere el artículo 150 de la Ley Aduanera; por lo que, el personal verificador le preguntó al C. José Luis Gutiérrez Cabrera, tenedor de la mercancía que era transportada en el vehículo Marca Kenworth, Modelo 2009, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 511EH6, Color Amarillo, con Placa de Remolque (Chasis Portacontenedor) 27UK2U, Marca Iarsa, Modelo 2016, si es su deseo y voluntad acudir al recinto fiscal por su propio conducto, de acuerdo a sus intereses, de igual manera en este acto se le informa que dicho requerimiento no significa que este detenido o retenido, y que es únicamente parte del procedimiento de verificación realizado, a lo que el C. José Luis Gutiérrez Cabrera, tenedor de la mercancía que era transportada en el vehículo Marca Kenworth, Modelo 2009, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 511EH6, Color Amarillo, con Placa de Remolque (Chasis Portacontenedor) 27UK2U, Marca Iarsa, Modelo 2016, manifestó de viva voz "si acepto trasladar al recinto fiscal la mercancía de procedencia extranjera que se transporta en el vehículo Marca Kenworth, Modelo 2009, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 511EH6, Color Amarillo, con Placa de Remolque (Chasis Portacontenedor) 27UK2U, Marca Iarsa, Modelo 2016", por lo que siendo las 00:24 horas del día 20 de octubre de 2023, se levantó el Acta de Verificación de Mercancías de Procedencia Extranjera en Transporte a efecto de continuar con el procedimiento en el Recinto Fiscal, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 114 del Código Fiscal de la Federación, la autoridad fiscal está impedida para realizar la verificación de las mercancías en transporte en lugar distinto a los recintos fiscales.

Por lo que siendo las 01:30 horas del día 20 de octubre 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 20 de octubre de 2023.

El personal verificador requirió la presentación de la documentación con la cual se amparara la legal importación, tenencia y/o estancia en el país de las mercancías de origen y procedencia extranjera que eran transportadas en el vehículo Marca Kenworth, Modelo 2009, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 511EH6, Color Amarillo, con Placa de Remolque (Chasis Portacontenedor) 27UK2U, Marca Iarsa, Modelo 2016, a lo cual el C. José Luis Gutiérrez Cabrera exhibió el Comprobante Fiscal Digital por Internet de Ingreso Carta Porte con número de Folio Fiscal (UUID) D63A33C9-3F88-4970-B360-1D2B8FBFA117, de fecha de expedición 19 de octubre de 2023; Documento denominado Carta Porte número 270, de fecha 18 de octubre de 2023; y Documento de Operación para Despacho Aduanero (DODA), número de integración 104643624, patente o autorización 1791, de fecha de emisión 13 de octubre de 2023, correspondiente al pedimento de importación clave IN, número 23 51 1791 3006752, de fecha de entrada 29 de septiembre de 2023, fecha de pago 05 de octubre de 2023 y fecha de desaduanamiento 16 de octubre de 2023.

Del análisis a la documentación presentada por el C. José Luis Gutiérrez Cabrera, el personal verificador hizo constar que de la consulta al código de barra bidimensional contenido en el Documento de Operación para Despacho Aduanero (DODA), arroja el enlace a la consulta de pedimentos "MAT" de la cual se desprende que pertenece al pedimento de importación clave IN número 23 51 1791 3006752, de fecha de entrada 29 de septiembre de 2023, fecha de pago 05 de octubre de 2023 y fecha de desaduanamiento 16 de octubre de 2023, por lo que dicha operación corresponde al régimen de Importación Temporal de Bienes que serán sujetos a transformación, elaboración o reparación por empresas de la Industria Manufacturera, Maquiladora y de Servicios de Exportación, por lo que de acuerdo a las Obligaciones de las

Página 3 de 6

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

GOBIERNO CON
ACENTO SOCIAL



Número de orden: CVM0900031/23
Expediente: CPA0900095/23
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/0061/2024

Empresas con Programa, la mercancía importada temporalmente deberá mantenerse en el o los domicilios registrados en el programa, por lo que el personal verificador hizo constar que dicho documento no ampara la legal estancia y/o tenencia de la mercancía de origen y procedencia extranjera que eran transportada en el vehículo **Marca Kenworth, Modelo 2009, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 511EH6, Color Amarillo, con Placa de Remolque (Chasis Portacontenedor) 27UK2U, Marca Iarsa, Modelo 2016**, asimismo por lo que refiere a la mercancía señalada en el **Caso Único**, se encuentran sujetas al cumplimiento de la Norma Oficial Mexicana **NOM-004-SE-2021 "Información comercial-Etiquetado de productos textiles, prendas de vestir, sus accesorios y ropa de casa"**; por lo que, de la revisión física de las mercancías se apreció que las mercancías descritas en el **Caso Único**, incumplieron con la Norma Oficial Mexicana a que están afectas. Así también, se hizo constar que toda vez que el **C. José Luis Gutiérrez Cabrera**, acreditó con el Comprobante Fiscal Digital por Internet de Ingreso **Carta Porte** con número de **Folio Fiscal (UUID) D63A33C9-3F88-4970-B360-1D2B8FBEA117**, de fecha de expedición **19 de octubre de 2023** el transporte de las mercancías de origen y procedencia extranjera el vehículo **Marca Kenworth, Modelo 2009, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 511EH6, Color Amarillo, con Placa de Remolque (Chasis Portacontenedor) 27UK2U, Marca Iarsa, Modelo 2006**, quedó liberado del procedimiento.

Posteriormente, el personal visitador hizo constar que siendo las **09:40 horas del día 20 de octubre de 2023**, el **C. José Luis Gutiérrez Cabrera**, abandonó la diligencia, después de la liberación del vehículo **Marca Kenworth, Modelo 2009, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 511EH6, Color Amarillo, con Placa de Remolque (Chasis Portacontenedor) 27UK2U, Marca Iarsa, Modelo 2016**, retirándose de las instalaciones de esta autoridad sin expresar motivo alguno en particular.

2.-A continuación, el personal verificador, hizo constar que toda vez que el compareciente abandonó la diligencia, no presentó documentación alguna con la que se pretendiera ampara 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 2009, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 511EH6, Color Amarillo, con Placa de Remolque (Chasis Portacontenedor) 27UK2U, Marca Iarsa, Modelo 2016**, asimismo, no acreditó el cumplimiento de la Norma Oficial Mexicana **NOM-004-SE-2021 "Información comercial-Etiquetado de productos textiles, prendas de vestir, sus accesorios y ropa de casa"**, presumiéndose la actualización de la causal de embargo precautorio señalada en el artículo 151, primer párrafo, fracción II de la Ley Aduanera; por lo que el día **20 de octubre de 2023**, se levantó el Acta de Inicio del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera concluyéndose el **23 de noviembre del mismo año**, la cual se notificó por estrados el **11 de diciembre de 2023**; lo anterior, en razón de que el **C. José Luis Gutiérrez Cabrera**, abandonó la diligencia de notificación.

3.- Al notificarse el Inicio del presente Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, se informó al **C. José Luis Gutiérrez Cabrera**, tenedor de las mercancías de procedencia extranjera que se transporta en el vehículo **Marca Kenworth, Modelo 2009, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 511EH6, Color Amarillo, con Placa de Remolque (Chasis Portacontenedor) 27UK2U, Marca Iarsa, Modelo 2016**, que contaba con un plazo de diez días hábiles contados a partir del día siguiente a aquél en que surtiera efectos la notificación del Inicio del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha de inicio **20 de octubre de 2023** y conclusión **23 de noviembre del mismo año**.

Dicho plazo inició el **13 de diciembre de 2023** y feneció el **27 del mismo mes y año**; lo anterior, de conformidad con los artículos 150 y 153 de la Ley Aduanera que en su parte conducente refieren, lo siguiente:

"Artículo 150. Las autoridades aduaneras levantarán el acta de inicio del procedimiento administrativo en materia aduanera, cuando con motivo del reconocimiento aduanero, de la verificación de mercancías en transporte o por el ejercicio de las facultades de comprobación, embarguen precautoriamente mercancías en los términos previstos por esta Ley.

Dicha acta deberá señalar que el interesado cuenta con un plazo de diez días hábiles, contados a partir del día siguiente a aquel en que surta efectos la notificación, a fin de ofrecer las pruebas y formular los alegatos que a su derecho convenga

..."

"Artículo 153. El interesado deberá ofrecer por escrito, las pruebas y alegatos que a su derecho convenga, ante la autoridad aduanera que hubiera levantado el acta a que se refiere el artículo 150 de esta Ley, dentro de los diez días siguientes a aquél en que surta efectos la notificación de dicha acta. El ofrecimiento, desahogo y valoración de las pruebas se hará de conformidad con lo dispuesto por los artículos 123 y 130 del Código Fiscal de la Federación. Tratándose de la valoración de los documentos con los que se pretenda





Número de orden: CVMog00031/23
Expediente: CPA0900095/23
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/0061/2024

comprobar la legal estancia o tenencia de las mercancías, cuando la información en ellos contenida deba transmitirse en el sistema electrónico aduanero previsto en los artículos 36 y 36-A de esta Ley para su despacho, se dará pleno valor probatorio a la información transmitida.

Luego entonces, los diez días hábiles para el ofrecimiento de pruebas y alegatos a que el contribuyente tenía derecho, se computaron a partir del 13 de diciembre de 2023 y feneció el 27 del mismo mes y año; contándose para tales efectos los días 13, 14, 15, 18, 19, 20, 21, 22, 26 y 27 de diciembre de 2023; por ser hábiles descontándose los días 16, 17, 23, 24 y 25 de diciembre de 2023, por ser inhábiles, de conformidad con el artículo 12 del Código Fiscal de la Federación vigente aplicado de manera supletoria como lo establece el artículo 1 de la Ley Aduanera.

4.-Que en fecha 11 de diciembre de 2023, fue presentado en las oficinas de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, escrito signado por el C. José Enrique Esparza González, en su carácter de representante legal de la denominada "CO PRODUCTION DE TIJUANA, S.A. DE C.V.", a través del cual solicitó formatos para trámite de pago de actos derivados de comercio exterior a fin de corregir la situación fiscal de la moral, y exhibió la siguiente documentación:

- 1.- La documental, consistente en el Instrumento Notarial número 2483-05 (Dos mil cuatrocientos ochenta y tres, guion cero cinco)
- 2.- La documental, consistente en la copias de identificación del Representante legal.
- 3.- La documental, consistente en copia de pedimento número 23 51 1791 3006752."

5.- Mediante oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1777/2023 de fecha 14 de diciembre de 2023, esta Dirección de Procedimientos Legales de 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, designó perito dictaminador, y mediante diverso SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1778/2023 de misma fecha, solicitó el Dictamen de Clasificación Arancelaria y Valor en Aduana de la Mercancía de origen y procedencia extranjera, sujeta a embargo precautorio, derivado de la orden de verificación de mercancía de procedencia extranjera en transporte número CVMog00031/23, de fecha 19 de octubre de 2023, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVM00031/23.

6.- Mediante oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/SRF/402/2023 de fecha 18 de diciembre de 2023, la Subdirección del Recinto Fiscal solicitó la remisión de documentación presentada por el contribuyente a fin de estar en posibilidad de emitir el Dictamen de Clasificación Arancelaria y de Valor en Aduana respecto de la orden de verificación de mercancía de procedencia extranjera en transporte número CVMog00031/23.

7.- Por lo que mediante oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1790/2023 de fecha 19 de diciembre de 2023, esta Dirección de Procedimientos Legales informó que fue presentado en la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, escrito signado por el C. José Enrique Esparza González, quien se ostentó como Representante Legal de la denominada "CO PRODUCTION DE TIJUANA, S.A. de C.V.", mediante el cual solicitó la corrección fiscal y exhibió el pedimento número 23 51 1791 3006752 de fecha de entrada 29 de septiembre de 2023 y fecha de pago 05 de octubre de 2023.

8.- Que mediante oficio SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1800/2023 de fecha 20 de diciembre de 2023, esta Dirección de Procedimientos Legales de 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, requirió al C. José Enrique Esparza González, Representante Legal de la denominada "CO PRODUCTION DE TIJUANA, S.A. de C.V.", para que dentro del plazo de cinco días hábiles contados a partir del día siguiente a aquel en que surtiera efectos la notificación del mismo, manifestara la calidad e interés jurídico en el Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, así también se requirió aclarara el nombre y exhibiera copia legible del instrumento notarial número 2483-05 pasado ante la Fe del Corredor Público número 17 de Baja California; bajo el apercibimiento que en caso no atender dicho requerimiento, esta Autoridad Administrativa tendría por no presentado el escrito de fecha 11 de diciembre de 2023; dicho oficio de mérito fue legalmente notificado el 03 de enero de 2024.



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 de Procedimientos Legales



Número de orden: CVMog00031/23
Expediente: CPAog00095/23
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/0061/2024

9.- Mediante oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/SRF/403/2023 de fecha 22 de diciembre de 2023, la Subdirección del Recinto Fiscal remitió a esta Dirección de Procedimientos el Dictamen de Clasificación Arancelaria y de Valor en Aduana respecto de la orden de verificación de mercancía de procedencia extranjera en transporte número CVMog00031/23.

10.- Mediante escrito presentado en la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior el 11 de enero de 2024, signado por el C. José Enrique Esparza González, Representante Legal de la denominada "CO PRODUCTION DE TIJUANA, S.A. de C.V.", a través del cual desahoga el requerimiento efectuado en el oficio SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1800/2023 de fecha 20 de diciembre de 2023, señalando que comparece como importador de la mercancía amparada en el pedimento número 23 51 1791 3006752; asimismo del poder se advierte que es Administrador Único de la moral.

11.- Mediante oficio SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/0031/2024 de fecha 12 de enero de 2024, se solicitó información relativa al pedimento de importación número 23 51 1791 3006752 con Clave IN, con fecha de entrada 29 de septiembre de 2023 y fecha de pago 05 de octubre de 2023.

12.- Que a través del oficio DIA5-219 de fecha 23 de enero de 2024, ingresado en la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior el 25 del mismo mes y año, la Dirección de Investigación Aduanera 5 de la Agencia Nacional de Aduanas de México de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, remitió a esta Dirección de Procedimientos Legales la información y documentación relativa a la solicitud realizada en el oficio descrito en el numeral que antecede.

Por lo que en términos de los artículos 150 y 153, de la Ley Aduanera vigente y 12 del Código Fiscal Federal vigente aplicado supletoriamente en materia aduanera por disposición expresa del artículo 1º de la referida Ley Aduanera, y en virtud de haber vencido los plazos para presentación de todo escrito de pruebas y alegatos y no existir diligencia por desahogar, esta Autoridad:

Acuerda:

Primero. – Conforme a las consideraciones anteriores, con fecha 28 de diciembre de 2023, se tiene por integrado el expediente del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera descrito en el numeral 1, del presente documento, en términos de lo dispuesto en el artículo 153, segundo párrafo, de la Ley Aduanera vigente.

Segundo. –Hágase del conocimiento a la moral "CO PRODUCTION DE TIJUANA, S.A. DE C.V.", en su carácter de IMPORTADORA de las mercancías de origen y procedencia extranjera que era transportada en el vehículo Marca Kenworth, Modelo 2009, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 511EH6, Color Amarillo, con Placa de Remolque (Chasis Portacontenedor) 27UK2U, Marca Iarsa, Modelo 2016, a través del C. José Enrique Esparza González, Representante Legal de la misma, el presente acuerdo, en el domicilio señalado para oír y recibir notificaciones, 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; así como al C. José Luis Gutiérrez Cabrera, tenedor de la mercancía que era transportada en el vehículo Marca Kenworth, Modelo 2009, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 511EH6, Color Amarillo, con Placa de Remolque (Chasis Portacontenedor) 27UK2U, Marca Iarsa, Modelo 2006, en los Estrados de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior; así como en la página web de la Secretaría de Administración y Finanzas <http://www.finanzas.cdmx.gob.mx/>, en términos de lo dispuesto por el artículo 134, primer párrafo, fracción III del Código Fiscal de la Federación y artículo 150, párrafo cuarto de la Ley Aduanera.

ATENTAMENTE.

CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ
DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

C.c.p.- Autógrafo expediente Administrativo número CPAog00095/23
C.c.p.- Minuta.

Página 6 de 6

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 CON
ACENTO SOCIAL



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 de Procedimientos Legales



Número de orden: CVM0900031/23

Expediente: CPA0900095/23

SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/0062/2024

Ciudad de México, a 17 de enero de 2024

Asunto: Oficio por el que se da a conocer el Acuerdo que declara integrado el expediente del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera.

C. José Enrique Esparza González

Administrador único de la denominada "CO PRODUCTION DE TIJUANA, S.A. de C.V."

Importadora de la mercancía que era transportada en el vehículo Marca Kenworth, Modelo 2009, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 511EH6, Color Amarillo, con Placa de Remolque (Chasis Portacontenedor) 27UK2U, Marca Iarsa, Modelo 2016 Calle Cruz Gálvez, número 269, Colonia Nueva Santa María, Alcaldía Azcapotzalco, Código Postal 02800, Ciudad de México.

(Domicilio señalado para oír y recibir notificaciones).

C. José Luis Gutiérrez Cabrera

Tenedor de la mercancía que era transportada en el vehículo Marca Kenworth, Modelo 2009, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 511EH6, Color Amarillo, con Placa de Remolque (Chasis Portacontenedor) 27UK2U, Marca Iarsa, Modelo 2016.

(Notificación por Estrados).

Esta Dirección de Procedimientos Legales adscrita 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, 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; y artículo 153 de la Ley Aduanera vigente, y en relación con el Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera notificada por estrados en fecha 11 de diciembre de 2023, en ejercicio de la Orden de Verificación de Mercancías de Procedencia Extranjera en Transporte número CVM0900031/23, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVM00031/23, de fecha 19 de octubre de 2023, le informa que se ha emitido el Acuerdo de fecha 17 de enero de 2024, el cual señala medularmente lo siguiente:

Página 1 de 2

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

GOBIERNO CON
ACENTO SOCIAL



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 de Procedimientos Legales



Número de orden: CVMog00031/23
Expediente: CPA0900095/23
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/0062/2024

"Primero. - Conforme a las consideraciones anteriores, con fecha 28 de diciembre de 2023, se tiene por integrado el expediente del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera descrito en el numeral 1, del presente documento, en términos de lo dispuesto en el artículo 153, segundo párrafo, de la Ley Aduanera vigente.

Segundo. - Hágase del conocimiento a la moral "CO PRODUCTION DE TIJUANA, S.A. DE C.V.", en su carácter de IMPORTADORA de las mercancías de origen y procedencia extranjera que era transportada en el vehículo Marca Kenworth, Modelo 2009, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 511EH6, Color Amarillo, con Placa de Remolque (Chasis Portacontenedor) 27UK2U, Marca Iarsa, Modelo 2006, a través del C. José Enrique Esparza González, Administrador Único de la misma, el presente acuerdo, en el domicilio señalado para oír y recibir notificaciones, 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; así como al C. José Luis Gutiérrez Cabrera, tenedor de la mercancía que era transportada en el vehículo Marca Kenworth, Modelo 2009, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 511EH6, Color Amarillo, con Placa de Remolque (Chasis Portacontenedor) 27UK2U, Marca Iarsa, Modelo 2006, en los Estrados de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior; así como en la página web de la Secretaría de Administración y Finanzas <http://www.finanzas.cdmx.gob.mx/>; en términos de lo dispuesto por el artículo 134, primer párrafo, fracción III del Código Fiscal de la Federación y artículo 150, párrafo cuarto de la Ley Aduanera."

ATENTAMENTE.

CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ
DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

C.c.p.- Autógrafa expediente Administrativo número CPA0900095/23
C.c.p.- Minuta.

Página 2 de 2

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

GOBIERNO CON
ACENTO SOCIAL



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 de Procedimientos Legales



Número de orden: CVM0900031/23
Expediente: CPA0900095/23

ACUERDO DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS

En la Ciudad de México, siendo las 09:00 horas del día 01 de marzo de 2024, 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/0061/2024 de fecha 17 de enero de 2024, a través del cual se declaró integrado el expediente administrativo número CPA0900095/23, así como, el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/0062/2024 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 CVM0900031/23, 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, al C. José Luis Gutiérrez Cabrera, tenedor de las mercancías de procedencia extranjera que se transporta en el vehículo Marca Kenworth, modelo 2009, tipo tractor con placas de circulación 511EH6, color amarillo con placas de remolque (chasis portacontenedor) 27UK2U, marca Iarsa, modelo 2016, en virtud de que abandonó la diligencia del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha de inicio 20 de octubre de 2023 y conclusión 23 de noviembre de 2023, 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.

CUITLAHUAL ANIBAL SOTO VAZQUEZ
DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

KEGG/APR

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 CON
ACENTO SOCIAL



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 de Procedimientos Legales



Número de orden: CVM0900031/23

Expediente: CPA0900095/23

CONSTANCIA DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS

En la Ciudad de México, siendo las 09:05 horas del día 01 de marzo de 2024, 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/0061/2024 de fecha 17 de enero de 2024, a través del cual se declaró integrado el expediente administrativo número CPA0900095/23, así como, el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/0062/2024 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 CVM0900031/23, 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, al C. José Luis Gutiérrez Cabrera, tenedor de las mercancías de procedencia extranjera que se transporta en el vehículo Marca Kenworth, modelo 2009, tipo tractor con placas de circulación 511EH6, color amarillo con placas de remolque (chasis portacontenedor) 27UK2U, marca Iarsa, modelo 2016.-----

Se tendrá como fecha de notificación el día 19 de marzo de 2024, 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 01 de marzo de 2024, contándose para tales efectos el plazo de diez días a partir del día 04 de marzo de 2024 al 15 de marzo del mismo año, tomándose en cuenta los días 04, 05, 06, 07, 08, 11, 12, 13, 14 y 15 de marzo de 2024, por ser hábiles y descontándose los días 09, 10, 16, 17 y 18 de marzo de 2024, 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

KEGG/APR

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 06500, Ciudad de México.
Tel. 55 57 01 47 46 ext. 1105

CIUDAD INNOVADORA
Y DE DERECHOS

GOBIERNO CON
ACENTO SOCIAL



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 de Procedimientos Legales



Número de orden: CVMog00031/23

Expediente: CPAog00095/23

CÉDULA DE RETIRO
DATOS DEL PROCEDIMIENTO

CONTRIBUYENTE:

C. JOSÉ LUIS GUTIÉRREZ CABRERA, TENEDOR DE LAS MERCANCÍAS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO MARCA KENWORTH, MODELO 2009, TIPO TRACTOR CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 511EH6, COLOR AMARILLO CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 27UK2U, MARCA IARSA, MODELO 2016

LUGAR EN DONDE SE LLEVÓ A CABO LA
VERIFICACIÓN:

CALLE JESÚS CARRANZA ENTRE CALLE LIBERTAD Y EJE 1 NORTE, CÓDIGO POSTAL 06200, DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO

OFICIO O ACUERDO A NOTIFICAR:

SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/0061/2024 DE FECHA 17 DE ENERO DE 2024, A TRAVÉS DEL CUAL SE DECLARÓ INTEGRADO EL EXPEDIENTE ADMINISTRATIVO NÚMERO CPAog00095/23, ASÍ COMO, EL OFICIO NÚMERO SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/0062/2024 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 CVMog00031/23.

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 09:15 HORAS DEL DÍA 01 DE MARZO DE 2024, HAGO CONSTAR QUE UNA VEZ QUE HAYA TRANSCURRIDO EL PLAZO DE DIEZ DÍAS HÁBILES CONSECUTIVOS, COMPUTADOS A PARTIR DEL DÍA 04 DE MARZO DE 2024 AL 15 DEL MISMO MES Y AÑO, TOMÁNDOSE EN CUENTA LOS DÍAS 04, 05, 06, 07, 08, 11, 12, 13, 14 Y 15 DE MARZO DE 2024, POR SER HÁBILES Y DESCONTÁNDOSE LOS DÍAS 09, 10, 16, 17, 18 DE MARZO DE 2024, POR SER INHÁBILES, DE CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULO 12 DEL CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE, Y TODA VEZ QUE EL 19 DE MARZO DE 2024 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/0061/2024 DE FECHA 17 DE ENERO DE 2024, A TRAVÉS DEL CUAL SE DECLARÓ INTEGRADO EL EXPEDIENTE ADMINISTRATIVO NÚMERO CPAog00095/23, ASÍ COMO, EL OFICIO NÚMERO SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/0062/2024 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 CVMog00031/23, 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 AL C. JOSÉ LUIS GUTIÉRREZ CABRERA, TENEDOR DE LAS MERCANCÍAS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO MARCA KENWORTH, MODELO 2009, TIPO TRACTOR CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 511EH6, COLOR AMARILLO CON PLACAS DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 27UK2U, MARCA IARSA, MODELO 2016; 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/0061/2024 DE FECHA 17 DE ENERO DE 2024, A TRAVÉS DEL CUAL SE DECLARÓ INTEGRADO EL EXPEDIENTE ADMINISTRATIVO NÚMERO CPAog00095/23, ASÍ COMO, EL OFICIO NÚMERO SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/0062/2024 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 CVMog00031/23, OFICIOS QUE SON FIJADOS, ASÍ COMO EL ACUERDO DE NOTIFICACIÓN EN LOS CITADOS ESTRADOS DEL DÍA 01 DE MARZO DE 2024, LOS CUALES SERÁN RETIRADOS EL DÍA 20 DE MARZO DE 2024, QUEDANDO POR TANTO LEGALMENTE NOTIFICADOS EL 19 DE MARZO DE 2024.

-----CONSTE-----

DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ

TESTIGO

KAREN ESTEFANIA GARCIA GARCA

TESTIGO

ABRIL PAQUE ROSAS

KEGG/APR

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 06500, Ciudad de México.
Tel. 55 57 01 47 46 ext. 1105

CIUDAD INNOVADORA
Y DE DERECHOS

GOBIERNO CON
ACENTO SOCIAL

