



CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

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: CVM0900008/24

Expediente: CPA0900061/24

SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1906/2024

Ciudad de México, a 19 de noviembre 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; 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 y XLIX de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México y artículos 1, 4, 7 y 8 de la Ley del Territorio de la Ciudad de México; artículos 1°, 2°, 3°, 7° 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 V, 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 CVM0900008/24, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVM00008/24 de fecha 31 de enero de 2024, dirigida al C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de la mercancía de procedencia extranjera que se transporta en el vehículo Marca Freightliner, modelo 2018, tipo tractor, con placas de circulación 21BC6E, color blanco, con placa de remolque (chasis portacontenedor) 620YJ3, marca ATRO, modelo 2024, girada por la entonces 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

DARM/SVGN

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500,
Ciudad de México.

1





CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

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: CVM0900008/24

Expediente: CPA0900061/24

SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1906/2024

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 91, 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, 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, siendo las 20:40 del 02 de abril de 2024, se encontró sobre **Calle Rodríguez Puebla, entre la Calle República de Colombia y Callejón de Girón, Colonia Centro, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, 06020 Ciudad de México**, por lo que se practicó la verificación de mercancía en transporte, en donde se transportaban mercancía de origen y procedencia extranjera la cual se encontraba en poder de quien dijo llamarse **Alejandro Eduardo Becerril Chavez**, en su carácter de operador del vehículo y tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera que era transportada en el **vehículo Marca Freightliner, modelo 2018, tipo tractor, con placas de circulación 21BC6E, color blanco, con placa de remolque (chasis portacontenedor) 620YJ3, marca ATRO, modelo 2024**, 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 **Constancia de Expedición de Licencia Federal Digital de Conductor número OAX200598, Categoría E INT, expedida a su favor por la Dirección General de Autotransporte Federal de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes**, 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 **CVM0900008/24**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVM00008/24** de fecha **31 de enero de 2024**, por lo que una vez constituidos en el referido Recinto Fiscal, la autoridad procedió a levantar el inventario de la mercancía descrita en el **CASO UNO: 95,400 piezas de llaveros, sin marca y varios modelos de origen china, CASO DOS: 300 piezas de receptáculos de marca Mega Luz de origen china y CASO TRES: 12,240 piezas de gorros, sin marca y sin modelo de origen china**, los cuales se encontraban en poder del



CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

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: CVM0900008/24
Expediente: CPA0900061/24
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1906/2024

tenedor de la mercancía de procedencia extranjera que se transporta en el vehículo Marca Freightliner, modelo 2018, tipo tractor, con placas de circulación 21BC6E, color blanco, con placa de remolque (chasis portacontenedor) 620YJ3, marca ATRO, modelo 2024.

Asimismo, se hizo constar en el mismo acto por parte del personal verificador que el operador del vehículo, quien dijo llamarse **Alejandro Eduardo Becerril Chavez**, 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 **CVM0900008/24**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVM00008/24** de fecha 31 de enero de 2024.

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 Freightliner, modelo 2018, tipo tractor, con placas de circulación 21BC6E, color blanco, con placa de remolque (chasis portacontenedor) 620YJ3, marca ATRO, modelo 2024, la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900008/24**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVM00008/24** de fecha 31 de enero de 2024, girada y firmada autógrafamente por la entonces 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 Freightliner, modelo 2018, tipo tractor, con placas de circulación 21BC6E, color blanco, con placa de remolque (chasis portacontenedor) 620YJ3, marca ATRO, modelo 2024, 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 IDENTIFICACION DEL PERSONAL VERIFICADOR CON CONSTANCIA DE IDENTIFICACION RECIBO ORIGINAL DE LA PRESENTE ORDEN CON FIRMA AUTOGRAFA DEL QUIEN EMITE PREVIA LECTURA Y EXPLICACION DE SU CONTENIDO Y ALCANCE ASI MISMO RECIBO LA CARTA DE LOS DERECHOS DEL CONTRIBUYENTE Y FOLLETO ANTICORRUCION"**, (sic), asentando a continuación su nombre **"ALEJANDRO EDUARDO BECERRIL CHAVEZ"** (sic), la fecha **"31/ENE/2024"** (sic), la hora de recepción **"20:50 HRS"** (sic), su cargo **"OPERADOR"** (sic), así como su firma autógrafa.

Por lo que el personal verificador requirió al **C. Alejandro Eduardo Becerril Chavez**, tenedor de la mercancía que era transportada en el vehículo Marca Freightliner, modelo 2018, tipo tractor, con placas de circulación 21BC6E, color blanco, con placa de remolque (chasis portacontenedor) 620YJ3, marca ATRO, modelo 2024, para que en ese mismo acto exhibiera la documentación que amparara la legal importación, estancia o tenencia de la mercancía de procedencia extranjera, transportada en el vehículo Marca Freightliner, modelo 2018, tipo tractor, con placas de circulación 21BC6E, color blanco, con placa de remolque (chasis portacontenedor) 620YJ3, marca ATRO, modelo 2024, a lo que el **C. Héctor Salamanca Infante**, tenedor de la mercancía que era transportada en el vehículo Marca Freightliner, modelo 2018, tipo tractor, con placas de circulación 21BC6E, color blanco, con placa de remolque (chasis portacontenedor) 620YJ3, marca ATRO,

DARM/SVGN

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500,
Ciudad de México.

3





CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

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: CVM0900008/24
Expediente: CPA0900061/24
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1906/2024

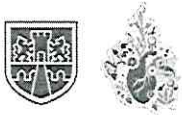
modelo 2024, manifestó *"tengo el siguiente documento"*, exhibiendo documento de Operación para Despacho Aduanero (DODA) con número de integración 108855557 de fecha 24 de enero de 2024, Pedimento número 24 16 3132 4000803 con clave A4, de fecha de entrada 19/01/2024 y fecha de pago 23/01/2024 y Carta Porte 2.0 con número de folio CI – 1051 de fecha 01 de febrero de 2024, con número de Folio Fiscal A6D77FD3-5C27-4046-8E79-B14975CFE777.

Por lo que el personal verificador asentó que de la documentación antes mencionada se realizó la consulta al código de barra bidimensional contenido en el Documento de Operación para Despacho Aduanero (DODA), presentado por el compareciente, arroja el enlace a la consulta de pedimentos "Mat" de la cual se desprende que pertenece al pedimento 24 16 3132 4000803, de fecha de pago 23 de enero de 2024, con clave **A4**, ahora bien, de la lectura a dicho pedimento se puede advertir que la clave de 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 ese sentido, para considerar por importada definitivamente la mercancía amparada, 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 con el documento presentado por el compareciente no ampara la legal estancia y tenencia de la mercancía de procedencia extranjera que se transporta en el vehículo **MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 212UM7, MARCA STRICK CORP, MODELO 1987**; por lo que es necesario 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 transporta en el vehículo antes citado, por lo que se requiere 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, se le pregunta al compareciente si es su deseo y de acuerdo a sus intereses, por su propia voluntad acuda al recinto fiscal, por su propio conducto, de igual manera se le informa que dicha situación no significa que se encuentra detenido o retenido sino que es únicamente como parte de la verificación que se está llevando; a lo que el compareciente manifiesta de viva voz: *"si acepto trasladar al recinto fiscal la mercancía de procedencia extranjera que se transporta en el vehículo MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2018, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21BC6E, COLOR BLANCO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 620YJ3, MARCA ATRO, MODELO 2024*, por lo que siendo las **21:25** horas del día **31 de enero de 2024**, 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 la mercancía en transporte en lugar distinto a los recintos fiscales, **cerrándose el Acta a las 21:30 horas del 31 de enero de 2024.**

DARM/SVCN

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 DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

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: CVM0900008/24
Expediente: CPA0900061/24
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1906/2024

Por lo que siendo las **22:30 horas del 31 de enero de 2024**, 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 **31 de enero de 2024**.

El personal verificador requirió la presentación de la documentación con la cual se ampara 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 Freightliner, modelo 2018, tipo tractor, con placas de circulación 21BC6E, color blanco, con placa de remolque (chasis portacontenedor) 620YJ3, marca ATRO, modelo 2024**, a lo cual el **C. Alejandro Eduardo Becerril Chavez**, exhibió documento de Operación para Despacho Aduanero (DODA) con número de integración 108855557 de fecha 24 de enero de 2024, Pedimento número 24 16 3132 4000803 con clave A4, de fecha de entrada 19/01/2024 y fecha de pago 23/01/2024 y Carta Porte 2.0 con número de folio CI – 1051 de fecha 01 de febrero de 2024, con número de Folio Fiscal A6D77FD3-5C27-4046-8E79-B14975CFE777.

Del análisis a la documentación presentada por el **C. Alejandro Eduardo Becerril Chavez**, el personal verificador hizo constar que de la documentación antes mencionada se realizó la consulta al Código de Barras Bidimensional contenido en el Documento de Operación para Despacho Aduanero (DODA), presentado por el compareciente, arrojó el enlace a la consulta de pedimento MAT, mismo que muestra el pedimento de Importación clave A4 (INTRODUCCION PARA DEPOSITO FISCAL) 24 16 3132 4000803, con los siguientes datos: Pedimento 24 16 3132 4000803, Fecha de entrada: 19/01/2024, Fecha de pago: 23/01/2024 y Extracciones: no existe información de descargos. Por lo que del análisis al documento antes mencionado, se puede 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; en ese sentido, para considerar por importada definitivamente la mercancía amparada con 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 ampara la legal estancia y tenencia de la mercancía de procedencia extranjera que se transportan en el **vehículo Marca Freightliner, modelo 2018, tipo tractor, con placas de circulación 21BC6E, color blanco, con placa de remolque (chasis portacontenedor) 620YJ3, marca ATRO, modelo 2024**, en consecuencia, se conoce que se incumple 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, esta autoridad conoce que no se acredita la legal estancia o tenencia en



CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

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: CVM0900008/24
Expediente: CPA0900061/24
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1906/2024

territorio nacional de la mercancía de origen y procedencia extranjera detallada en los **Tres Casos** del apartado de inventario físico perteneciente a la presente Acta y que son transportadas en el vehículo marca: **Marca Freightliner, modelo 2018, tipo tractor, con placas de circulación 21BC6E, color blanco, con placa de remolque (chasis portacontenedor) 620YJ3, marca ATRO, modelo 2024.**

Irregularidad que se consideró 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 consideró 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..."**.

Por otra parte, el personal verificador señaló que las mercancías contenidas en el **Caso uno**, del capítulo del inventario físico de la presente Acta, se encuentran sujetas al cumplimiento de la Norma Oficial Mexicana **NOM-024-SCFI-2013, "INFORMACIÓN COMERCIAL PARA EMPAQUES, INSTRUCTIVOS Y GARANTÍAS DE LOS PRODUCTOS ELECTRÓNICOS, ELÉCTRICOS Y ELECTRODOMÉSTICOS"**, **Caso Dos**, se encuentran sujetas al cumplimiento de la Norma Oficial Mexicana **NOM-050-SCFI-2004, "Información Comercial -Etiquetado General de Productos"**; dicha norma se encuentra contenida en el Anexo 2.4.1. del Acuerdo por el que la Secretaría de Economía emite Reglas y Criterios de Carácter General en Materia de Comercio Exterior, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 09 de mayo de 2022, con sus respectivas modificaciones; sin embargo, de la revisión física de las mercancías, se aprecian que éstas incumplen con las Normas Oficiales Mexicanas a que están afectas.

Asimismo, asentó que toda vez que el compareciente acreditó con complemento Carta Porte, folio CI- 1051, con fecha de emisión 01 de febrero de 2024, el transporte de las mercancías de origen y procedencia extranjera el vehículo: **Marca Freightliner, modelo 2018, tipo tractor, con placas de circulación 21BC6E, color blanco, con placa de remolque (chasis portacontenedor) 620YJ3, marca ATRO, modelo 2024**, queda fuera del procedimiento, por lo que el vehículo antes mencionado queda liberado.

Posteriormente, el personal visitador hizo constar que siendo las **15:42** horas del día **01 de febrero de 2024**, el **C. Alejandro Eduardo Becerril Chavez**, en su carácter de operador y tenedor de la mercancía de origen y procedencia extranjera después de la liberación del vehículo abandona la diligencia, con el **vehículo Marca Freightliner, modelo 2018, tipo tractor, con placas de circulación 21BC6E, color blanco, con placa de remolque (chasis portacontenedor) 620YJ3, marca ATRO, modelo 2024.**

DARM/SVON

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 DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

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: CVM0900008/24

Expediente: CPA0900061/24

SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1906/2024

Así mismo, el personal verificador hizo constar que la mercancía embargada precautoriamente quedara 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.

El personal verificador le hizo de conocimiento al compareciente que, de acuerdo con la Ley Federal de Derechos del Contribuyente, en su artículo 2, fracciones XII y XIII, tiene derecho a corregir su situación fiscal en su caso de que se llegara a determinar algún crédito derivado del ejercicio de facultades de comprobación.

Siendo las **18:00 horas del día 22 de julio de 2024**, el personal verificador hizo constar que se dio por terminada el Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha de inicio **31 de enero de 2024**, la cual quedo legalmente notificada por estrados el día **24 de septiembre de 2024**, se advierte que se le otorgó al **C Alejandro Eduardo Becerril Chavez**, el plazo de 10 días hábiles, para presentar pruebas y alegatos a que hace referencia el artículo 150 de la Ley Aduanera.

2.-Mediante oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1740/2024** de fecha **29 de octubre de 2024**, 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/1741/2024** de esta 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 **CVM0900008/24**, de fecha **31 de enero de 2024**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVM00008/24**.

3.- Mediante oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/SRF/229/2024** de fecha **30 de octubre de 2024**, 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 **CVM0900008/24**.

4.- Por lo que mediante oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1766/2024** de fecha **06 de noviembre de 2024**, esta Dirección de Procedimientos Legales, informó que no contaba con documentación alguna por parte del **C. Alejandro Eduardo Becerril Chavez**, operador y tenedor de la mercancía de origen y procedencia extranjera, relacionada con la orden de verificación de mercancía en transporte número **CVM0900008/24**.

5.-Con fecha 12 de noviembre de 2024, la C. Brenda Lizbeth Cordero Espinoza, en su carácter de Representante legal de la contribuyente "**RR&BE LOGISTICA DE MÉXICO S.A. DE C.V.**", presentó un escrito ante la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, a través del cual se ostenta como propietaria de las mercancías embargadas precautoriamente y solicita la regularización de las mercancías.

DARM/SVGN

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500,
Ciudad de México.

7

7





CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

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: CVM0900008/24
Expediente: CPA0900061/24
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1906/2024

6.- Mediante oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/SRF/251/2024** de fecha **15 de noviembre de 2024**, la Subdirección del Recinto Fiscal, remitió a la Dirección de Procedimientos Legales el Dictamen de Clasificación Arancelaria y de Valor en Aduana respecto de la orden de verificación de mercancía de procedencia extranjera en transporte número **CVM0900008/24**.

7.-Al notificarse el Inicio del presente Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, se informó al **C. Alejandro Eduardo Becerril Chavez**, operador y tenedor de la **mercancía de procedencia extranjera que se transporta en el vehículo Marca Freightliner, modelo 2018, tipo tractor, con placas de circulación 21BC6E, color blanco, con placa de remolque (chasis portacontenedor) 620YJ3, marca ATRO, modelo 2024**, que contaba con un plazo de diez días hábiles computado a partir del día siguiente a aquél en que surtiera efectos la notificación del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha de inicio 31 de enero de 2024 y conclusión 05 de septiembre de 2024, la cual quedo legalmente notificada por estrados el día **24 de septiembre de 2024**, notificación realizada con fundamento en el artículo 134 primer párrafo, fracción III y 139 del Código Fiscal de la Federación Vigente, para ofrecer las pruebas y alegatos que a su derecho convenga.

Dicho plazo inició el **26 de septiembre de 2024 y feneció el 09 de octubre del mismo 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 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..."



CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

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: CVM0900008/24
Expediente: CPA0900061/24
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1906/2024

Luego entonces, los diez días hábiles para el ofrecimiento de pruebas y alegatos a que el contribuyente tenía derecho, se computaron a partir del **26 de septiembre de 2024 y feneció el 10 de octubre del mismo año;** contándose para tales efectos los días **26, 27 y 30 de septiembre de 2024, así como los días 02, 03, 04, 07, 08, 09 y 10 de octubre del mismo año;** descontándose los días **28 y 29 de septiembre de 2024 y 01, 05 y 06 de octubre del mismo año 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.

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 **11 octubre de 2024**, 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 contribuyente **"RR&BE LOGISTICA DE MÉXICO S.A. DE C.V."**, de forma personal en su domicilio señalado para oír y recibir notificaciones y al **C. Alejandro Eduardo Becerril Chavez**, tenedor de la mercancía que era transportada en el **vehículo Marca Freightliner, modelo 2018, tipo tractor, con placas de circulación 21BC6E, color blanco, con placa de remolque (chasis portacontenedor) 620YJ3, marca ATRO, modelo 2024**, 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, fracciones I y 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.- Abigail Gómez Negrete. - Coordinadora Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Tesorería de la Ciudad de México. Para su conocimiento. Presente.
C.c.p.- Autógrafo expediente Administrativo número CPA0900061/24
C.c.p.- Minuta.

DARM/SYGN

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500,
Ciudad de México.





CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

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: CVM0900008/24
Expediente: CPA0900061/24
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1907/2024

Ciudad de México, a 19 de noviembre de 2024
**ASUNTO: OFICIO POR EL QUE SE DA A CONOCER
EL ACUERDO QUE DECLARA INTEGRADO EL
EXPEDIENTE DEL PROCEDIMIENTO
ADMINISTRATIVO EN MATERIA ADUANERA.**

"RR&BE LOGISTICA DE MÉXICO S.A. DE C.V."

Propietaria de la mercancía de procedencia extranjera que se transporta en el vehículo **Marca Freightliner, modelo 2018, tipo tractor, con placas de circulación 21BC6E, color blanco, con placa de remolque (chasis portacontenedor) 620YJ3, marca ATRO, modelo 2024.**

*Avenida Chapultepec 246, interior 708, Roma Norte, Cuauhtémoc, Código Postal 06600, Ciudad de México.
(Domicilio para oír y recibir notificaciones)*

C. ALEJANDRO EDUARDO BECERRIL CHAVEZ

Conductor y Tenedor de la mercancía de procedencia extranjera que se transporta en el vehículo **Marca Freightliner, modelo 2018, tipo tractor, con placas de circulación 21BC6E, color blanco, con placa de remolque (chasis portacontenedor) 620YJ3, marca ATRO, modelo 2024.**

(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, 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 y XLIX de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México y artículos 1, 4, 7 y 8 de la Ley del Territorio de la Ciudad de México; artículos 1°, 2°, 3°, 7° 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 V, 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

1

DARM/SVEN

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500,
Ciudad de México.

 **2024**
Felipe Carrillo
PUERTO



CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

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: CVM0900008/24
Expediente: CPA0900061/24
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1907/2024

en fecha **24 de septiembre de 2024**, en ejercicio de la Orden de Verificación de Mercancías de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900008/24**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVM00008/24**, de fecha **31 de enero de 2024**, le informa que se ha emitido el Acuerdo de fecha **19 de noviembre de 2024**, el cual señala medularmente lo siguiente:

Primero. – Conforme a las consideraciones anteriores, con fecha **11 octubre de 2024**, 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 al **C. Alejandro Eduardo Becerril Chavez**, operador y tenedor de la mercancía que era transportada en el vehículo **Marca Freightliner, modelo 2018, tipo tractor, con placas de circulación 21BC6E, color blanco, con placa de remolque (chasis portacontenedor) 620YJ3, marca ATRO, modelo 2024**, 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.- Abigail Gómez Negrete, - Coordinadora Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Tesorería de la Ciudad de México. Para su conocimiento. Presente.
C.c.p.- Autógrafo expediente Administrativo número CPA0900061/24
C.c.p.- Minuta.



CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

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: CVM0900008/24

Expediente: CPA0900061/24

ACUERDO DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS

En la Ciudad de México, siendo las **13:00** horas del día **19 de noviembre 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, 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 y XLIX de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; artículos 1, 4, 7 y 8 de la Ley del Territorio de la Ciudad de México; artículos 1°, 2°, 3°, 7° 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 Acuerdo contenido en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1906/2024**, a través del cual se declaró integrado el expediente el cual se dio a conocer mediante oficio **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1907/2024**, ambos de fecha **19 de noviembre de 2024**, documentos relacionados con la Orden de Verificación de Mercancías de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900008/24**, 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. Alejandro Eduardo Becerril Chavez, Operador y Tenedor de la mercancía de procedencia extranjera que se transporta en el vehículo Marca Freightliner, modelo 2018, tipo tractor, con placas de circulación 21BC6E, color blanco, con placa de remolque (chasis portacontenedor) 620YJ3, marca ATRO, modelo 2024**, en virtud de que abandonó la diligencia del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha de inicio 31 de enero de 2024 y conclusión 05 de septiembre de 2024, 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 AMBAL SOTO VAZQUEZ
DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

SVGN

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500,
Ciudad de México.





CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

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: CVM0900008/24

Expediente: CPA0900061/24

CONSTANCIA DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS

En la Ciudad de México, siendo las **13:10** horas del día **19 de noviembre 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, 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 y XLIX de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; artículos 1, 4, 7 y 8 de la Ley del Territorio de la Ciudad de México; artículos 1°, 2°, 3°, 7° 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 Acuerdo contenido en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1906/2024**, a través del cual se declaró integrado el expediente el cual se dio a conocer mediante oficio **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1907/2024**, ambos de fecha **19 de noviembre de 2024**, documentos relacionados con la Orden de Verificación de Mercancías de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900008/24**, 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. Alejandro Eduardo Becerril Chavez, Operador y Tenedor de la mercancía de procedencia extranjera que se transporta en el vehículo Marca Freightliner, modelo 2018, tipo tractor, con placas de circulación 21BC6E, color blanco, con placa de remolque (chasis portacontenedor) 620YJ3, marca ATRO, modelo 2024.**-----

Se tendrá como fecha de notificación el día **04 de diciembre 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 **19 de noviembre de 2024**, contándose para tales efectos el plazo de diez días a partir del día **20 de noviembre de 2024 al 03 de diciembre de 2024**, tomándose en cuenta los días **20, 21, 22, 25, 26, 27, 28 y 29 de noviembre de 2024**, así como también los días **02 y 03 de diciembre del mismo año** por ser hábiles y descontándose los días **23, 24 y 30 de noviembre de 2024 y el 01 de diciembre del mismo año**, 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

SVGN

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500,
Ciudad de México.





CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

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: CVM0900008/24

Expediente: CPA0900061/24

CÉDULA DE RETIRO DATOS DEL PROCEDIMIENTO

CONTRIBUYENTE:

ALEJANDRO EDUARDO BECERRIL CHAVEZ, OPERADOR Y TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2018, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21BC6E, COLOR BLANCO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 620YJ3, MARCA ATRO, MODELO 2024.

LUGAR EN DONDE SE LLEVÓ A CABO LA VERIFICACIÓN:

CALLE RODRÍGUEZ PUEBLA, ENTRE LA CALLE REPÚBLICA DE COLOMBIA Y CALLEJÓN DE GIRÓN, COLONIA CENTRO, DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, 06020 CIUDAD DE MÉXICO.

OFICIO O ACUERDO A NOTIFICAR:

ACUERDO CONTENIDO EN EL OFICIO NÚMERO SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1906/2024, A TRAVÉS DEL CUAL SE DECLARÓ INTEGRADO EL EXPEDIENTE EL CUAL SE DIO A CONOCER MEDIANTE OFICIO SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1907/2024, AMBOS DE FECHA 19 DE NOVIEMBRE DE 2024.

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 13:20 HORAS DEL DÍA 19 DE NOVIEMBRE DE 2024, HAGO CONSTAR QUE UNA VEZ QUE HAYA TRANSCURRIDO EL PLAZO DE DIEZ DÍAS HÁBILES CONSECUTIVOS, COMPUTADOS A PARTIR DEL 20 DE NOVIEMBRE DE 2024 AL 03 DE DICIEMBRE DE 2024, TOMÁNDOSE EN CUENTA LOS DÍAS 20, 21, 22, 25, 26, 27, 28 Y 29 DE NOVIEMBRE DE 2024, ASÍ COMO TAMBIÉN LOS DÍAS 02 Y 03 DE DICIEMBRE DEL MISMO AÑO POR SER HÁBILES Y DESCONTÁNDOSE LOS DÍAS 23, 24 Y 30 DE NOVIEMBRE DE 2024 Y EL 01 DE DICIEMBRE DEL MISMO AÑO, POR SER INHÁBILES, DE CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULO 12 DEL CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE, Y TODA VEZ QUE EL 04 DE DICIEMBRE 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 ACUERDO CONTENIDO EN EL OFICIO NÚMERO SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1906/2024, A TRAVÉS DEL CUAL SE DECLARÓ INTEGRADO EL EXPEDIENTE EL CUAL SE DIO A CONOCER MEDIANTE OFICIO SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1907/2024, AMBOS DE FECHA 19 DE NOVIEMBRE DE 2024, DOCUMENTOS RELACIONADOS CON LA ORDEN DE VERIFICACIÓN DE MERCANCÍAS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA EN TRANSPORTE NÚMERO CVM0900008/24, 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, DIRIGIDO AL C. ALEJANDRO EDUARDO BECERRIL CHAVEZ, OPERADOR Y TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2018, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 21BC6E, COLOR BLANCO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 620YJ3, MARCA ATRO, MODELO 2024; 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 ACUERDO CONTENIDO EN EL OFICIO NÚMERO SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1906/2024, A TRAVÉS DEL CUAL SE DECLARÓ INTEGRADO EL EXPEDIENTE EL CUAL SE DIO A CONOCER MEDIANTE OFICIO SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1907/2024, AMBOS DE FECHA 19 DE NOVIEMBRE DE 2024, DOCUMENTOS RELACIONADOS CON LA ORDEN DE VERIFICACIÓN DE MERCANCÍAS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA EN TRANSPORTE NÚMERO CVM0900008/24, OFICIOS QUE SON FIJADOS, ASÍ COMO EL ACUERDO DE NOTIFICACIÓN EN LOS CITADOS ESTRADOS DEL DÍA 19 DE NOVIEMBRE DE 2024, LOS CUALES SERÁN RETIRADOS EL DÍA 05 DE DICIEMBRE DE 2024, QUEDANDO POR TANTO LEGALMENTE NOTIFICADOS EL 04 DE DICIEMBRE DE 2024.-----

-----CONSTE-----

DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ

TESTIGO

KAREN ESTEFANÍA GARCÍA GARCÍA

TESTIGO

SAIDA VIANEX GONZÁLEZ NABOR

SVGN

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500,
Ciudad de México.



