



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO
COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR
DIRECCIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN DE COMERCIO EXTERIOR



Oficio número:SAF/TCDMX/CEVCE/DEVCE/259/2024
Número de Orden: CGA0900043/23
R.F.C.: SAD1608199XA

Ciudad de México, a 19 de julio de 2024.

ASUNTO: SE SOLICITA INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN.

C. Representante legal de:

AVENIDA INSURGENTES SUR, NÚMERO 859, PISO 2,
COLONIA CRUZ MANCA, CÓDIGO POSTAL 03810,
DEMARCAción TERRITORIAL BENITO JUAREZ, CIUDAD DE MÉXICO.

Esta Dirección Ejecutiva de Verificación y Revisión de Comercio Exterior de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, en relación con la revisión que se le está practicando, al amparo de la orden número **CGA0900043/23**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CGA00043/23**, de fecha **21 de septiembre de 2023**, emitido por Xiomara Miosoty Salas Guerrero, Directora Ejecutiva de Investigación y Programación en Comercio Exterior de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México con asunto “”, mismo que fue notificado a la contribuyente [REDACTED], por **estrados** el día **17 de mayo de 2024**; en el cual se concedió un plazo de 15 días, contados a partir del siguiente a aquel en que surtió efectos la notificación de dicho oficio, para que suministrara la información y documentación que a continuación se señala, sin que hasta la fecha haya cumplido con lo solicitado:

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

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

CIUDAD INNOVADORA
Y DE DERECHOS



5.- Original con carácter devolutivo y fotocopia legible de la inscripción al Padrón de Importadores y/o Padrón de Importadores de Sectores Específicos.

6.- Original con carácter devolutivo y fotocopia legible del encargo conferido al agente aduanal que realizó las operaciones de los pedimentos de importación temporal con clave de documento BA.

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

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

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

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

Número Consecutivo	Año de Validación	Aduana	Patente	Número de Pedimento	Fecha de Entrada	Fecha de Pago	Clave de Pedimento
1	2018	470	3264	8000463	20/07/2018	13/09/2018	BA
2	2018	470	3264	8000626	01/12/2018	04/12/2018	BA
3	2018	470	3264	8000642	04/12/2018	07/12/2018	BA
4	2018	240	3264	8004628	09/10/2018	09/10/2018	BA
5	2019	240	3264	9000062	07/01/2019	07/01/2019	BA

Por lo anterior, esta Dirección Ejecutiva de Verificación y Revisión de Comercio Exterior adscrita a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, con fundamento en los artículos 16 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal; así como las cláusulas SEGUNDA, primer párrafo, fracción VI, inciso d), TERCERA, CUARTA, OCTAVA, párrafo primer, fracción I, incisos b) y d); NOVENA, 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 del 2015; así como en las cláusulas PRIMERA, SEGUNDA primero párrafo, fracciones I, VIII y XII, del Anexo 1, de dicho convenio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 4 de noviembre del 2016; artículos 1, numeral 8;



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO
COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR
DIRECCIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN DE COMERCIO EXTERIOR



7, apartado 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, VIGESIMO NOVENO, TRIGÉSIMO, TRIGÉSIMO PRIMERO Y TRIGÉSIMO CUARTO de la Constitución Política de la Ciudad de México, publicado en el Diario Oficial de la Federación y en la gaceta oficial de la Ciudad de México, el 05 de febrero del 2017; artículos 3°, 94 y 95 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal; artículos 1°, 2°, 3°, fracciones I, II, X, XI, XVI y XIX, 4, 5, 6, 7, 10, 11, fracción I, 16, fracción II, 18, 20, 23, 27 fracciones III, IV, V, VIII, XLIX y VIGÉSIMO SÉPTIMO de los Transitorios de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; artículos 2°, primer párrafo, fracción IV, 4, 6 y 7, primer párrafo, fracciones IV, 4, 6 y 7, numeral 4, subnumeral 4.1, 4.4, 19 primer párrafo, fracción V, 28, fracciones X, XII y XXIX y 89, primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, III, VI BIS, XXVII, XXXIII, XXXVII; 90 fracción III BIS, fracción V; lo anterior para que en términos de la facultades conferidas en el artículo 91, primer párrafo, fracciones I, incisos a), b) y c), II, IV, XI, V BIS, XI, XII, XV y XIX del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente; así como en el artículo 33, último párrafo del Código Fiscal de la Federación, y se ejerzan las facultades de comprobación, previstas en los artículos 42, primer párrafo, fracción II y segundo párrafo y 48, primer párrafo, fracciones I, II y III, último párrafo del Código Fiscal de la Federación, 144, primer párrafo, fracciones II, III y XXXIX de la Ley Aduanera, se dirige a esa contribuyente para solicitarle por **segunda** ocasión la información y documentación que a continuación se señala:

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



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

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

Esta Información y documentación se considera necesaria para el ejercicio de las facultades de comprobación fiscal, que las disposiciones legales anteriormente invocadas le otorgan a esta Autoridad, a fin de verificar el cumplimiento de las disposiciones fiscales y aduaneras a que está afecto como responsable solidario en materia de las siguientes contribuciones federales: Impuesto al Valor Agregado, Impuesto General de Importación, Derecho de Trámite Aduanero, Cuotas Compensatorias y Medidas de Transición, así como el cumplimiento de las Regulaciones y Restricciones no Arancelarias y Normas Oficiales Mexicanas que correspondan.

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

Número Consecutivo	Año de Validación	Aduana	Patente	Número de Pedimento	Fecha de Entrada	Fecha de Pago	Clave de Pedimento
1	2018	470	3264	8000463	20/07/2018	13/09/2018	BA
2	2018	470	3264	8000626	01/12/2018	04/12/2018	BA
3	2018	470	3264	8000642	04/12/2018	07/12/2018	BA
4	2018	240	3264	8004628	09/10/2018	09/10/2018	BA
5	2019	240	3264	9000062	07/01/2019	07/01/2019	BA

Dicha documentación e información de conformidad con el artículo 53, inciso c) del Código Fiscal de la Federación, deberá ser proporcionada en forma completa, correcta y oportuna en un plazo de quince días hábiles contados a partir del día siguiente a aquél en que surta efectos la notificación del presente requerimiento, mediante escrito en el que se haga referencia al número de este oficio, suscrito en original y dos copias por el contribuyente y representante legal, en este caso, adicionalmente anexara copia del instrumento en el cual se le otorgo dicha representación, los cuales deberán presentarse ante esta autoridad, sita en: Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco, Ciudad de México.

Se informa que el no proporcionar en forma completa, correcta y oportuna los informes, datos y documentos, solicitados para el ejercicio de las facultades de comprobación de conformidad con lo establecido en el artículo 48, primer párrafo, fracciones II y III del Código Fiscal de la Federación, dentro del plazo otorgado para tal efecto, constituye una infracción en términos del artículo 184, fracción II de la ley Aduanera, la cual se sanciona de



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO
COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR
DIRECCIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN DE COMERCIO EXTERIOR



conformidad con lo señalado en el artículo 185, fracción I de la citada Ley, en relación con el artículo 198, primer párrafo, fracción III del mismo ordenamiento legal; así como el artículo 75, primer párrafo fracción I, inciso b) del Código Fiscal de la Federación, en cuyo caso, la Autoridad podrá proceder en términos de lo dispuesto en el artículo 40 del referido código.

Por otro lado, se le invita nuevamente a que, con el fin de estar en la posibilidad de dar cumplimiento a lo establecido en el quinto párrafo del artículo 42 del Código Fiscal de la Federación, se solicita se proporcione los datos correspondientes a: nombre, R.F.C., correo electrónico y número telefónico fijo y/o móvil de las personas que ocupan los cargos que se enlistan:

- Representante Legal.
- Miembros del órgano de dirección.
- Administrador único.

Esta información es solicitada en adición a lo anteriormente requerido en el presente oficio, la cual permitirá informar al contribuyente, a su Representante Legal y Órganos de Dirección de los hechos u omisiones que se vayan conociendo en el desarrollo del procedimiento y deberá ser presentada 15 días hábiles posteriores a la notificación del presente

Sin más por el momento, agradezco de antemano la pronta atención a la presente solicitud y aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE.

DIRECTORA EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN
DE COMERCIO EXTERIOR.

Elaboró

Revisó

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

C. c. p. Minutario.

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

CIUDAD INNOVADORA
Y DE DERECHOS

