

C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de las mercancías localizadas
Calle Dr. Federico Gómez Santos, Número 82,
Colonia Doctores, Código Postal 06720,
Delegación Cuauhtémoc, Ciudad de México.



NÚMERO DE ORDEN: CVD0900250/18

ACTA DE INICIO DE PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO EN MATERIA ADUANERA

En la Ciudad de México, siendo las 15:15 horas del 17 de agosto de 2018, los CC. Née Roberto Huerta Serrano, Fidelmar Daniel Reyes Magaña y Luis Sandoval Noguez, visitantes adscritos a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Unidad de Inteligencia Financiera de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Finanzas de la Ciudad de México, hacen constar que el día y hora señalados se constituyen en el domicilio señalado en la Orden de Visita Domiciliaria número CVD0900250/18, cerciorándose que es el domicilio correcto, toda vez que dicho domicilio ostenta los siguientes datos externos de identificación: Se trata de un inmueble de planta baja y dos niveles superiores, con fachada en color blanco en la planta baja y anaranjado en los niveles superiores, ubicado en la esquina que conforman las calles Dr. Federico Gómez Santos y Dr. Andrade; viendo de frente al inmueble, sobre la calle Dr. Federico Gómez Santos, se observa dos accesos: uno vehicular, compuesto por tres portones color café de aproximadamente 2 metros de ancho por 3 metros de alto cada uno; y otro peatonal, conformado por una puerta metálica color café, de aproximadamente 80 centímetros de ancho por 2.5 metros de alto, que a su costado izquierdo, sobre el concreto, se observan placas metálicas color negro con el número "82"; en la planta baja del inmueble, se observan 7 accesorias (3 sobre cada una de las aceras y una más en la esquina que ambas forman), siendo que, de izquierda a derecha, la accesorio se localizada sobre la calle Dr. Andrade, corresponden al local comercial visitado, mismo que cuenta con dos accesos de aproximadamente 4 metros de ancho por 2.5 de alto, protegidos por cortinas metálicas color blanco desplegables de arriba hacia abajo, así mismo, se observa un toldo de lona con la leyenda "RINES Y LLANTAS Auto Rines Uricar" en el frente, acompañada de logos de marcas comerciales e imágenes automotrices diversas alrededor del toldo, y en el que se localizan mercancías de procedencia extranjera exhibidas para su venta mismas que a la llegada del personal visitador, se pudo constatar que se encontraban para su venta al público en general, consistentes en: *Neumáticos, Neumático con rin y Accesorios de automóvil*; dicho domicilio, se encuentra ubicado en la esquina que conforma la Calle Dr. Federico Gómez Santos y Calle Doctor Andrade, tal y como se observa en las placas oficiales de la Delegación Cuauhtémoc, que indican Colonia, Delegación y las calles referidas, así como por haberse preguntado a la persona con la que se entiende la diligencia, quien se niega a proporcionar su nombre, sus datos generales e identificarse, motivo por el cual el personal visitador procede a realizar una descripción de su media filiación para su debida constancia legal, a lo cual se trata de: persona del sexo femenino, aproximadamente de 49 años de edad, de complexión delgada, estatura aproximada 1.65 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos medianos color café negros, boca mediana, labios delgados, cejas semi pobladas, tez apiñonada, manifestando ser propietario de las mercancías que se encuentran en el domicilio señalado en la Orden de Visita Domiciliaria número CVD0900250/18 y haber manifestado de viva voz que el domicilio ubicado en: Calle Dr. Federico Gómez Santos, Número 82, Colonia Doctores, Código Postal 06720, Delegación Cuauhtémoc, Ciudad de México., domicilio en el que se actúa, es el correcto y el señalado en la Orden de Visita Domiciliaria número CVD0900250/18; lo anterior con el objeto de hacer la notificación y entrega de la Orden de Visita Domiciliaria número CVD0900250/18, contenida en el oficio número SFCDMX/UIF/CEVCE/DPEO/CVD00250/18, de fecha 17 de agosto de 2018, dirigida al C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de las mercancías localizadas en el domicilio ubicado en: Calle Dr. Federico Gómez Santos, Número 82, Colonia Doctores, Código Postal 06720, Delegación Cuauhtémoc, Ciudad de México., girada y firmada autógrafamente por la C. Lilia García Galindo, Coordinadora Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Unidad de Inteligencia Financiera de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Finanzas de la Ciudad de México, a efecto de ejercer las facultades previstas en los artículos 42, párrafo primero, fracción V, inciso e) y segundo párrafo del citado numeral, así como 49 del Código Fiscal de la Federación; artículos 16 de la

FOLIO: 001

R



SECRETARÍA DE FINANZAS
UNIDAD DE INTELIGENCIA FINANCIERA
COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR
DIRECCIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de las mercancías localizadas
Calle Dr. Federico Gómez Santos, Número 82,
Colonia Doctores, Código Postal 06720,
Delegación Cuauhtémoc, Ciudad de México.



NÚMERO DE ORDEN: CVD0900250/18

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, PRIMERO, SEGUNDO y DÉCIMO CUARTO de los transitorios del Decreto por el que se declaran reformadas y derogadas diversas disposiciones de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en materia de la reforma política de la Ciudad de México, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 29 de enero de 2016; 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal; así como en las Cláusulas SEGUNDA, primer párrafo, fracción VI, inciso d), TERCERA y CUARTA, OCTAVA, párrafo primero, fracción I, incisos b) y d); NOVENA, párrafo primero 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 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, III y IV y SEGUNDA, primer párrafo, fracciones I, II, III, y XII del Anexo 1 de dicho Convenio publicado en el Diario Oficial de la Federación el 4 de noviembre de 2016; artículos 3º, 94 y 95 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal vigente; 2º, 3º, párrafo primero fracción XIII, 5º, 8º, 9º, 15, primer párrafo, fracción VIII, 17 y 30, párrafos primero y segundo, fracciones V, VI, IX y XLV de la Ley Orgánica de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente; artículos 2º, primer párrafo, fracción V, 6 y 7 fracciones V y VI y último párrafo del Código Fiscal de la Ciudad de México vigente; artículos 1º, 3º, primer párrafo fracción I, 7º, primer párrafo fracción VIII, inciso g), numeral 1, 36 bis, primer párrafo, fracciones XV, incisos a), b), c) y d), XVI, XXIV y XXXI y 92 Ter, primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, IV, VI, VII y XXVI del Reglamento Interior de la administración Pública del Distrito Federal vigente; y en los artículos 60, 144, primer párrafo, fracciones II, III, VII, X, XVI y XXXV, 151 y 155 de la Ley Aduanera; 33, último párrafo y 43 primer párrafo, fracción III del Código Fiscal de la Federación; con el objeto o propósito de efectuar la verificación de la legal propiedad, posesión, estancia, tenencia o importación de las mercancías que se encuentran en su domicilio, establecimiento o local al momento de la entrega de la presente orden, así como comprobar el cumplimiento de las disposiciones fiscales y aduaneras a que está afecta (o) como sujeto directo en materia de las siguientes contribuciones federales: Impuesto al Valor Agregado, Impuesto General de Importación, Derecho de Trámite Aduanero y el cumplimiento de las regulaciones o restricciones no arancelarias y normas oficiales mexicanas a que están afectas dichas mercancías.-----

Para ello, el personal visitador procedió a solicitar la presencia del C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de las mercancías localizadas en el domicilio ubicado en: Calle Dr. Federico Gómez Santos, Número 82, Colonia Doctores, Código Postal 06720, Delegación Cuauhtémoc, Ciudad de México., apersonándose la persona del sexo femenino, aproximadamente de 49 años de edad, de complexión delgada, estatura aproximada 1.65 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos medianos color café negros, boca mediana, labios delgados, cejas semi pobladas, tez apiñonada, en su carácter de propietario de las mercancías, quien manifestó su deseo de atender la presente diligencia, asimismo, bajo protesta de decir verdad, manifiesta que el domicilio en el que se actúa, el cual se encuentra ubicado en: Calle Dr. Federico Gómez Santos, Número 82, Colonia Doctores, Código Postal 06720, Delegación Cuauhtémoc, Ciudad de México, y señalado en la Orden de Visita Domiciliaria número CVD0900250/18, es el correcto, por lo que una vez apersonado, el personal visitador actuante se identificó de la siguiente manera:-----

VISITADOR	NÚMERO DE CONSTANCIA	FECHA DE EMISIÓN	VIGENCIA	CARGO	R.F.C.
Nóe Roberto Huerta Serrano	SFCDMX/UIF/CEVCE/C/0129/2018	01 de julio de 2018	01 de julio de 2018 al 31 de diciembre de 2018	Líder Coordinador de Proyectos A	HUSN7706076R9
Fidelmar Daniel Reyes Magaña	SFCDMX/UIF/CEVCE/C/0130/2018	01 de julio de 2018	01 de julio de 2018 al 31 de diciembre del 2018	Líder Coordinador de Proyectos A	REMF880809P50
Luis Sandoval Noguez	SFCDMX/UIF/CEVCE/C/0145/2018	01 de julio de 2018	01 de julio de 2018 al 31 de diciembre del 2018	Enlace A	SANL541223GPA

Documentos de identificación expedidos por el Lic. Ricardo Ríos Garza, en su carácter de Titular de la Unidad de Inteligencia Financiera de la Ciudad de México, mismos que se expiden con fundamento en los artículos PRIMERO, SEGUNDO Y DÉCIMO CUARTO de los transitorios del Decreto por el cual se

FOLIO: 002

R



SECRETARÍA DE FINANZAS
UNIDAD DE INTELIGENCIA FINANCIERA
COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR
DIRECCIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de las mercancías localizadas
Calle Dr. Federico Gómez Santos, Número 82,
Colonia Doctores, Código Postal 06720,
Delegación Cuauhtémoc, Ciudad de México.



A

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900250/18

declaran reformadas y derogadas diversas disposiciones de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en materia de la reforma política de la Ciudad de México, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 29 de enero de 2016, artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal; Cláusulas TERCERA, CUARTA, OCTAVA, primer párrafo, fracción I, inciso d) 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 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, publicado el 20 de agosto de 2015; Cláusula SEGUNDA, primer párrafo, fracción I del Anexo 1 de dicho Convenio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 4 de noviembre del 2016, y en los artículos 3º, 94 y 95 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal vigente; artículos 2º, 3º, primer párrafo, fracción XIII, 5º, 8º, 9º, 15, primer párrafo, fracción VIII, 17 y 30, primer y segundo párrafos, fracciones V, VI, IX y XLV de la Ley Orgánica de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente; artículos 2, primer párrafo, fracción V, 6 y 7, primer párrafo fracción V y último párrafo del Código Fiscal de la Ciudad de México vigente y en los artículos 1º, 3º, primer párrafo fracción I, 7º, primer párrafo, fracción VIII, inciso g), 36 Bis, primer párrafo fracciones XV, XVI, XVIII, XXIV y XXXI del Reglamento Interior de la Administración Pública del Distrito Federal vigente, y que ostentan la firma autógrafa del funcionario que los emite y en los cuales aparecen la fotografía, el nombre y firma autógrafa de cada uno de los visitantes que practican la revisión, mismos que fueron exhibidos a la persona del sexo femenino, aproximadamente de 49 años de edad, de complexión delgada, estatura aproximada 1.65 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos medianos color café negros, boca mediana, labios delgados, cejas semi pobladas, tez apiñonada, quien los examinó, se cercioró de sus datos y expresó su conformidad, devolviéndolos a sus portadores, verificando además que los mismos están facultados para la práctica de actos relacionados con el ejercicio de las facultades conferidas en el 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 y en el Anexo 1 de dicho convenio; previa presentación de la orden que para tales efectos expida la autoridad competente.-----

Acto seguido, los visitantes conforme a lo dispuesto por los artículos 49, primer párrafo, fracción III, del Código Fiscal de la Federación y 150 de la Ley Aduanera, apercibe a la persona del sexo femenino, aproximadamente de 49 años de edad, de complexión delgada, estatura aproximada 1.65 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos medianos color café negros, boca mediana, labios delgados, cejas semi pobladas, tez apiñonada, que si desaparece después de iniciadas las facultades de comprobación, las notificaciones que fueren personales, le serán efectuadas por estrados; posteriormente le requieren para que designe dos testigos, y la aperciben de que en caso de negativa o de que los testigos designados no aceptasen dicho cargo, los mismos serán nombrados por el personal visitador, a lo que manifiesta: "no designo testigos, por no contar con persona alguna para tales efectos", por lo que el personal visitador procede a nombrar a dos testigos, nombrando para tales efectos a los CC. Pedro Lucio Padilla Aguirre y Liliana Ramírez Pickett, quienes aceptan dichos cargos, protestando su fiel y legal desempeño, los cuales manifiestan tener su domicilio, por lo que respecta al primero de los designados, el ubicado en: Calle Lebríja, Número 25, Colonia Cerro de la Estrella, Código Postal 09860, Delegación Iztapalapa, Ciudad de México., quien dice tener 41 años de edad, estado civil soltero, ser de nacionalidad mexicana, ocupación empleado, quien se identifica con Licencia para Conducir número R9310038, expedida a su favor la Secretaría de Transportes y Vialidad del Gobierno del Distrito Federal y en cuanto a la persona señalada en segundo término manifiesta tener su domicilio el ubicado en: Fraccionamiento Joyas Arqueológicas, Código Postal 72760, San Pedro Cholula, Municipio de Puebla., tener 58 años de edad, estado civil soltera, nacionalidad mexicana, ocupación empleada, se identifica con Credencial para votar número 1812012506095, con clave de

FOLIO: 003

R



SECRETARÍA DE FINANZAS
UNIDAD DE INTELIGENCIA FINANCIERA
COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR
DIRECCIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de las mercancías localizadas
Calle Dr. Federico Gómez Santos, Número 82,
Colonia Doctores, Código Postal 06720,
Delegación Cuauhtémoc, Ciudad de México.



NÚMERO DE ORDEN: CVD0900250/18

elector RMPCLL60021409M00 expedida a su favor por el Instituto Nacional Electoral del Instituto Federal Electoral, documentos de identificación en los que aparecen sus nombres, firmas y fotografías que coinciden con los rasgos y el perfil físico de los mismos y de las cuales se obtienen copias simples, que obrarán en el expediente, devolviéndose los originales a sus portadores, así mismo, manifiestan no recordar su R.F.C.-----

Recorrido por las instalaciones del domicilio visitado e inspección ocular.- Acto continuo, los visitantes en compañía de la persona del sexo femenino, aproximadamente de 49 años de edad, de complexión delgada, estatura aproximada 1.65 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos medianos color café negros, boca mediana, labios delgados, cejas semi pobladas, tez apiñonada, y los testigos procedieron a efectuar el recorrido e inspección ocular de las instalaciones ubicadas en el domicilio visitado, constando que el mismo ocupa un espacio aproximado de 30 metros cuadrados, en el cual se encuentran las mercancías de origen y procedencia extranjera, consistentes en: *Neumáticos, Neumático con Rin y Accesorios de automovil*, los cuales son de origen y procedencia extranjera.-----

Ahora bien, considerando que desde el inicio de la diligencia, la persona del sexo femenino, aproximadamente de 49 años de edad, de complexión delgada, estatura aproximada 1.65 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos medianos color café negros, boca mediana, labios delgados, cejas semi pobladas, tez apiñonada, se opuso a que se practique la Visita en el domicilio ubicado en: Calle Dr. Federico Gómez Santos, Número 82, Colonia Doctores, Código Postal 06720, Delegación Cuauhtémoc, Ciudad de México, negándose a firmar de recibo la Orden de Visita Domiciliaria número CVD0900250/18, contenida en el oficio número SFCDMX/UIF/CEVCE/DPEO/CVD00250/18, de fecha 17 de agosto de 2018, el personal visitador procede a solicitar a la persona del sexo femenino, aproximadamente de 49 años de edad, de complexión delgada, estatura aproximada 1.65 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos medianos color café negros, boca mediana, labios delgados, cejas semi pobladas, tez apiñonada, para que exhiba los documentos con los cuales ampare la legal posesión de las mercancías que se encuentran enajenando en el domicilio ubicado en: Calle Dr. Federico Gómez Santos, Número 82, Colonia Doctores, Código Postal 06720, Delegación Cuauhtémoc, Ciudad de México., indicándole que en caso contrario, esta autoridad se encuentra facultada para emplear la medida de apremio prevista en el artículo 40, primer párrafo, fracción III del Código Fiscal de la Federación, haciéndole en este acto de su conocimiento el contenido de dicho precepto legal, mismo que se cita a continuación: *"Artículo 40. Las autoridades fiscales podrán emplear las medidas de apremio que se indican a continuación, cuando los contribuyentes, los responsables solidarios o terceros relacionados con ellos, impidan de cualquier forma o por cualquier medio el inicio o desarrollo de sus facultades, observando estrictamente el siguiente orden: ... I. ... II. ... III. Practicar el aseguramiento precautorio de los bienes o de la negociación del contribuyente o responsable solidario, respecto de los actos, solicitudes de información o requerimientos de documentación dirigidos a éstos, conforme a lo establecido en el artículo 40-A de este Código..."*.-----

No obstante lo anterior, la persona del sexo femenino, aproximadamente de 49 años de edad, de complexión delgada, estatura aproximada 1.65 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos medianos color café negros, boca mediana, labios delgados, cejas semi pobladas, tez apiñonada, continúa impidiendo el desarrollo de las facultades de comprobación con que cuenta el personal actuante, negándose a exhibir los documentos que acrediten la legal posesión de la mercancía que se encuentra enajenando en el domicilio señalado en la Orden de Visita Domiciliaria número CVD0900250/18, contenida en el oficio número SFCDMX/UIF/CEVCE/DPEO/CVD00250/18, de fecha 17 de agosto de 2018, motivo por el cual, siendo las 15:30 horas del 17 de agosto de 2018, se hace del conocimiento de la persona del sexo femenino, aproximadamente de 49 años de edad, de

FOLIO: 004

R



C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de las mercancías localizadas
Calle Dr. Federico Gómez Santos, Número 82,
Colonia Doctores, Código Postal 06720,
Delegación Cuauhtémoc, Ciudad de México.



NÚMERO DE ORDEN: CVD0900250/18

complexión delgada, estatura aproximada 1.65 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos medianos color café negros, boca mediana, labios delgados, cejas semi pobladas, tez apiñonada, que el personal visitador procede a hacer efectivo el apercibimiento antes formulado, aplicando la medida de apremio establecida en el artículo 40, fracción III del Código Fiscal de la Federación, en apego a lo establecido en el artículo 40-A, párrafo primero fracciones I, inciso b) y III párrafos primero y último del Código Fiscal de la Federación vigente, que a la letra señala: *"Artículo 40-A. El aseguramiento precautorio de los bienes o de la negociación de los contribuyentes o los responsables solidarios, a que se refiere la fracción III del Artículo 40 de este Código, así como el levantamiento del mismo, en su caso, se realizará conforme a lo siguiente: ... I. Se practicará una vez agotadas las medidas de apremio a que se refieren las fracciones I y II del artículo 40 de este ordenamiento, salvo en los casos siguientes: ... b) Cuando las autoridades fiscales practiquen visitas a contribuyentes con locales, puestos fijos o semifijos en la vía pública y éstos no puedan demostrar que se encuentran inscritos en el registro federal de contribuyentes o, en su caso, no exhiban los comprobantes que amparen la legal posesión o propiedad de las mercancías que enajenen en dichos lugares. ... III. El aseguramiento precautorio se sujetará al orden siguiente: ... Tratándose de las visitas a contribuyentes con locales, puestos fijos o semifijos en la vía pública a que se refiere el inciso b) de la fracción I de este artículo, el aseguramiento se practicará sobre las mercancías que se enajenen en dichos lugares, sin que sea necesario establecer un monto de la determinación provisional de adeudos fiscales presuntos..."*, iniciando la extracción de las mercancías de origen y procedencia extranjera localizadas en el domicilio ubicado en: Calle Dr. Federico Gómez Santos, Número 82, Colonia Doctores, Código Postal 06720, Delegación Cuauhtémoc, Ciudad de México., toda vez que la persona del sexo femenino, aproximadamente de 49 años de edad, de complexión delgada, estatura aproximada 1.65 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos medianos color café negros, boca mediana, labios delgados, cejas semi pobladas, tez apiñonada, no exhibió los comprobantes que amparen la legal posesión o propiedad de las mercancías que se enajenan en el domicilio visitado, por lo que las mismas serán trasladadas al Recinto Fiscal de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, de la Unidad de Inteligencia Financiera de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Finanzas de la Ciudad de México ubicado en: Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Delegación Iztacalco de esta ciudad, con el objeto de proceder al levantamiento de su inventario físico y continuar con la instrumentación del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, cumpliendo las formalidades a que se refiere el artículo 150 de la Ley Aduanera; por lo anterior y siendo las 15:50 horas del 17 de agosto de 2018, se suspende la presente Acta, a efecto de que en el referido Recinto Fiscal, se continúe con la diligencia iniciada al amparo de la Orden de Visita Domiciliaria número CVD0900250/18, contenida en el oficio número SFCDMX/UIF/CEVCE/DPEO/CVD00250/18, de fecha 17 de agosto de 2018.

En la Ciudad de México, siendo las 16:40 horas del 17 de agosto de 2018, los CC. Née Roberto Huerta Serrano, Fidelmar Daniel Reyes Magaña y Luis Sandoval Noguez, visitadores adscritos a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Unidad de Inteligencia Financiera de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Finanzas de la Ciudad de México, en compañía de los testigos, se constituyen en el domicilio que ocupa el Recinto Fiscal ubicado en: Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Delegación Iztacalco de esta ciudad, a efecto de continuar con la verificación física y documental de la mercancía de origen y procedencia extranjera sujeta a la presente revisión.

Inventario físico.- Acto seguido, siendo las 17:00 horas del 17 de agosto de 2018, y toda vez que la persona del sexo femenino, aproximadamente de 49 años de edad, de complexión delgada, estatura aproximada 1.65 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos medianos color café negros, boca mediana, labios delgados, cejas semi pobladas, tez apiñonada, hasta el momento no

FOLIO: 005

R



SECRETARÍA DE FINANZAS
UNIDAD DE INTELIGENCIA FINANCIERA
COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR
DIRECCIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de las mercancías localizadas
Calle Dr. Federico Gómez Santos, Número 82,
Colonia Doctores, Código Postal 06720,
Delegación Cuauhtémoc, Ciudad de México.



NÚMERO DE ORDEN: CVD0900250/18

se ha apersonado en las instalaciones de esta Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, los visitadores en compañía de los testigos, procedieron a levantar el inventario físico de las mercancías de origen y procedencia extranjera que se localizaron en el domicilio ubicado en: Calle Dr. Federico Gómez Santos, Número 82, Colonia Doctores, Código Postal 06720, Delegación Cuauhtémoc, Ciudad de México, mismas que se relacionan en Tres Casos como se indica a continuación.-----

Caso Uno:-----

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN	ORIGEN	MARCA COMERCIAL	ESTILO Y/O MODELO	MEDIDAS	TIPO	ESTADO
UNO	7	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	SUNFULL	SF688	185/60R14	SIN TIPO	USADO
UNO	1	PIEZA	NEUMATICO	INDONESIA	DUNLOP	SPI0N	186/70R14	SIN TIPO	USADO
UNO	1	PIEZA	NEUMATICO	BRASIL	GOODYEAR	GTX	175/70R14	SIN TIPO	USADO
UNO	1	PIEZA	NEUMATICO	COREA	HANKOOK	KINERGY ECO2	185/65R15	SIN TIPO	USADO
UNO	1	PIEZA	NEUMATICO CON RIN	INDONESIA	DUNLOP, SIN MARCA	ENASAVE EC300	185/70R14	SIN TIPO	NUEVO, RIN USADO
UNO	1	PIEZA	NEUMATICO CON RIN	CHINA	TORNEL SIN MARCA	VECTRA AX	185/60R14	SIN TIPO	NUEVO, RIN USADO
UNO	1	PIEZA	NEUMATICO CON RIN	BRASIL	PIRELLI, SIN MARCA	SCORPION ATR	205/65R15	SIN TIPO	USADO
UNO	1	PIEZA	NEUMATICO CON RIN	INDONESIA	GOODYEAR, SIN MARCA	SIN MODELO	155/90D16	SIN TIPO	USADO
UNO	1	PIEZA	NEUMATICO CON RIN	CANADA	GOODYEAR, SIN MARCA	SIN MODELO	145/90D16	SIN TIPO	USADO
UNO	1	PIEZA	NEUMATICO CON RIN	TAILANDIA	DUNLOP, SIN MARCA	ENASAVE EC300	185/60R16	SIN TIPO	USADO
UNO	1	PIEZA	NEUMATICO CON RIN	ALEMANIA	CONTINENTAL, SIN MARCA	SIN MODELO	135/790R16	SIN TIPO	USADO
UNO	1	PIEZA	NEUMATICO CON RIN	TAIWAN	MAXXIS, SIN MARCA	SPARE TIRE	165/80D17	SIN TIPO	USADO
UNO	2	PIEZA	NEUMATICO CON RIN	TAIWAN	MAXXIS, SIN MARCA	SPARE TIRE	165/70R17	SIN TIPO	USADO
UNO	1	PIEZA	NEUMATICO CON RIN	TAIWAN	MAXXIS, SIN MARCA	SIN MODELO	145/60R17	SIN TIPO	USADO
UNO	4	PIEZA	NEUMATICO CON RIN	ALEMANIA	CONTINENTAL, SIN MARCA	SIN MODELO	145/80R18	SIN TIPO	USADO
UNO	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	E.U.A.	CHRYSLER	SIN MODELO	18X7X40.475	JEEP	USADO
UNO	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	E.U.A.	FORD MOTOR COMPANY	KIDUA	18X8JX44	SUPERIOR	USADO
UNO	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	ALEMANIA	MERCEDES BENZ	A204401502	7.5X19K2ET47	STTI	USADO
UNO	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	ITALIA	LAND ROVER	A1517M9	71X17CHET46	BBS	USADO
UNO	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	BRASIL	CHRYSLER	52125068AA	15X7J	FUMAGALLI	USADO
UNO	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	COREA	RENAULT	01A1817M	6.5J16CH547	PROTEUS	USADO
UNO	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	COREA	GENERAL MOTORS	9598556	18X7.0JX1546	SIN TIPO	USADO
UNO	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	COREA	KIA	52910D9210	7.0JX17	S557	USADO
UNO	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	E.U.A.	MITSUBISHI	SIN MODELO	11.6X6.5JJ	ENKEI	USADO
UNO	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	E.U.A.	ISUZU	71398A	116X7J	HW3030	USADO
UNO	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	E.U.A.	FORD MOTOR COMPANY	BBS31007KA	18X8JX14	SUPERIOR	USADO
UNO	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	E.U.A.	HONDA	TV918075A	18X7.5J	ENKEI	USADO
UNO	3	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	SUZUKI	SU0009	16X6J	OFFSET 50	USADO
UNO	2	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	ITALIA	SIN MARCA	W071656	6.5JX16H2	SIN TIPO	USADO
UNO	2	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	CHRYSLER	PRIME K5	20X9J	7705	USADO
UNO	2	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	GENERAL MOTORS	92230889	20X8JX	SIN TIPO	USADO
UNO	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	SIN MARCA	SIN MODELO	20	55	USADO
UNO	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	MAZDA	KA036	17X7.5J	M3814	USADO
UNO	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	TOYOTA	SIN MODELO	18X7.5J	CLA	USADO
UNO	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	SIN MARCA	383178008MG1	17X8.0J	383	USADO
UNO	2	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	NISSAN	N47701	17X7.5J	ALINK	USADO
UNO	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	BRASIL	MAGALLI	367711	5.5JX15H2	SIN TIPO	USADO
UNO	4	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	NISSAN	909163	16X6.6J	4FU1A	USADO
UNO	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	VOSEEN	112	18	SIN TIPO	USADO
UNO	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	VOSEEN	GTR	18X7.5	SIN TIPO	USADO
UNO	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	MOTOR SPORTS	8207	18X8J	PDW	USADO
UNO	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	VOLKS WAGEN	SIN MODELO	17X7J	PCD	USADO
UNO	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	SUZUKI	DHANO12	16X6J	SU0009	USADO
UNO	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	MOTOR SPORTS	STW002	15X6.5JJ	ET38	USADO
UNO	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	FIAT	2610	6JX15H2	D103	USADO
UNO	107	PIEZA	CENTRO DE RIN	CHINA	SIN MARCA	SIN MODELO	NO APLICA	SIN TIPO	USADO

FOLIO: 006

R



C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de las mercancías localizadas
Calle Dr. Federico Gómez Santos, Número 82,
Colonia Doctores, Código Postal 06720,
Delegación Cuauhtémoc, Ciudad de México.

CDMX
CIUDAD DE MÉXICO

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900250/18

Caso Dos:

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCION	ORIGEN	MARCA	ESTILO Y/O MODELO	TIPO	MEDIDAS	ESTADO	NOM-050-SCFI-2004
DOS	2	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	MOTOR SPORTS	E4006	MB	15X6.5	NUEVO	CUMPLE
DOS	2	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	MOTOR SPORTS	E4513	MB	15X6.5	NUEVO	CUMPLE
DOS	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	MOTOR SPORTS	E4615	MBURL	16X6.5	NUEVO	CUMPLE
DOS	2	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	MOTOR SPORTS	E4617	MB	15X6.5	NUEVO	CUMPLE
DOS	2	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	MOTOR SPORTS	E4178	SDB	17X7.5	NUEVO	CUMPLE
DOS	2	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	MOTOR SPORTS	E4110	MBUNDER	17X7.5	NUEVO	CUMPLE
DOS	3	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	MOTOR SPORTS	VK438	HS	17X7.5	NUEVO	CUMPLE
DOS	2	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	MOTOR SPORTS	VK564	MGM	17X7.0	NUEVO	CUMPLE
DOS	2	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	MOTOR SPORTS	E4291	MBURL	14X6.0	NUEVO	CUMPLE
DOS	2	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	MOTOR SPORTS	FX010	BM	16X6.5	NUEVO	CUMPLE
DOS	2	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	MOTOR SPORTS	BOND	BLACK DIAM	7X17	NUEVO	CUMPLE
DOS	2	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	HPW WHEELS	T565	MATT	15X6.5	NUEVO	CUMPLE
DOS	2	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	HPW WHEELS	T553	HYPER	15X7.5	NUEVO	CUMPLE
DOS	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	DE ACE	XH917	SIN TIPO	17X8.5	NUEVO	CUMPLE
DOS	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	ROTIFORM	78275	SILVER POLISH	17X8.0	NUEVO	CUMPLE
DOS	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	HPW WHEELS	77665	8893	17X7.5	NUEVO	CUMPLE
DOS	2	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	VOLKS WAGEN	8207M19	MUB	18X8	NUEVO	CUMPLE
DOS	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	DE ACE	XH505	GUN METAL	17X9.0	NUEVO	CUMPLE
DOS	4	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	DE ACE	XH115	GMP	17X7.0	NUEVO	CUMPLE
DOS	2	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	U.S. WHEEL	6115530	SAND BLAST	15X5.5	NUEVO	CUMPLE
DOS	2	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	U.S. WHEEL	6325530	BLACK	15X5.5	NUEVO	CUMPLE

Caso Tres:

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCION	ORIGEN	MARCA	ESTILO Y/O MODELO	TIPO	MEDIDAS	ESTADO	NOM-050-SCFI-2004	CAUSAL DE INCUMPLIMIENTO A LA N.O.M.
TRES	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	WHEEL SOLUTIONS	9272290	SIN TIPO	22X9J	NUEVO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACION COMERCIAL
TRES	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	DE ACE	DL13	ET35	13X5.5J	MALTRATADO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACION COMERCIAL
TRES	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	DE ACE	D2810	ET35	15X6.5J	NUEVO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACION COMERCIAL
TRES	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	DE ACE	JS16	ET35	13X5.5J	MALTRATADO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACION COMERCIAL
TRES	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	DE ACE	DR17	ET35	13X5.5J	MALTRATADO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACION COMERCIAL
TRES	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	DE ACE	J107	ET33	17X8.5J	NUEVO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACION COMERCIAL
TRES	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	DE ACE	917	PEGASUS	17X8.5	NUEVO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACION COMERCIAL
TRES	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	DE ACE	I008	SIN TIPO	15X5.5J	MALTRATADO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACION COMERCIAL
TRES	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	1000 MIGLIAS	ND2	S100	17X8	MALTRATADO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACION COMERCIAL
TRES	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	BRASIL	RENAULT	4030036	MANGELS	6JX15CH450	NUEVO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACION COMERCIAL
TRES	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	HPW WHEELS	FORGIATO	SIN TIPO	17X8J	MALTRATADO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACION COMERCIAL
TRES	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	CHRYSLER	15	SRT	20	MALTRATADO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACION COMERCIAL
TRES	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	CHRYSLER	SILVER	SRT	20/38 O15	MALTRATADO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACION COMERCIAL
TRES	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	HPW WHEELS	5075	SIN TIPO	17X8.0J	MALTRATADO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACION COMERCIAL
TRES	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	HPW WHEELS	8035	HIGH PERFORMANCE	17X7.5	MALTRATADO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACION COMERCIAL
TRES	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	JWL VIA	1149	247	17X8.5J	NUEVO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACION COMERCIAL
TRES	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	ROTIFORM	78275	SILVER POLISH	17X8.0	MALTRATADO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACION COMERCIAL

FOLIO: 007

R



SECRETARÍA DE FINANZAS
UNIDAD DE INTELIGENCIA FINANCIERA
COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR
DIRECCIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de las mercancías localizadas
Calle Dr. Federico Gómez Santos, Número 82,
Colonia Doctores, Código Postal 06720,
Delegación Cuauhtémoc, Ciudad de México.



NÚMERO DE ORDEN: CVD0900250/18

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN	ORIGEN	MARCA	ESTILO Y/O MODELO	TIPO	MEDIDAS	ESTADO	NOM-050-SCFI-2004	CAUSAL DE INCUMPLIMIENTO A LA N.O.M.
TRES	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	MOTOR SPORTS	91	BLACK RIVETS	15X7.0J	MALTRATADO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACION COMERCIAL
TRES	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	SIN MARCA	L215	SIN TIPO	15X9J	MALTRATADO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACION COMERCIAL
TRES	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	BBW	108	SIN TIPO	15X6.5	MALTRATADO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACION COMERCIAL
TRES	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	DE ACE	XH513	5120	20X9	MALTRATADO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACION COMERCIAL
TRES	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	DE ACE	3247	HCI756	18X8	NUEVO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACION COMERCIAL
TRES	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	SIN MARCA	91	CA2	15X7.0J	MALTRATADO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACION COMERCIAL
TRES	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	SIN MARCA	PJ11383	ET33	17X8.0J	MALTRATADO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACION COMERCIAL
TRES	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	HPW WHEELS	4X114	GMF	15X6.5J	NUEVO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACION COMERCIAL
TRES	1	PIEZA	RIN AUTOMOTRIZ	CHINA	DE ACE	1149	SILVER MACHINE	17X8.5	NUEVO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACION COMERCIAL

Solicitud de la documentación comprobatoria.- Considerando que desde el inicio de las facultades de comprobación en el domicilio visitado, la persona del sexo femenino, aproximadamente de 49 años de edad, de complexión delgada, estatura aproximada 1.65 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos medianos color café negros, boca mediana, labios delgados, cejas semi pobladas, tez apiñonada, se negó en todo momento a presentar al personal visitador la documentación con la que pretenda amparar la legal importación, tenencia o estancia en el país de las mercancías de origen y procedencia extranjera y toda vez que la persona del sexo femenino, aproximadamente de 49 años de edad, de complexión delgada, estatura aproximada 1.65 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos medianos color café negros, boca mediana, labios delgados, cejas semi pobladas, tez apiñonada, no se apersonó en las instalaciones del Recinto Fiscal de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior para dar continuidad a la verificación de la mercancía de procedencia extranjera, no existe persona alguna que exhiba documentación con la que se pretenda amparar la legal importación, tenencia o estancia en el país de las mercancías de origen y procedencia extranjera detalladas en el capítulo de inventario físico de la presente Acta.

Recepción de la documentación.- Para los Casos Uno, Dos y Tres no aporta documentación alguna.-

Resultado de la revisión documental.- No existe valoración alguna, toda vez que la persona del sexo femenino, aproximadamente de 49 años de edad, de complexión delgada, estatura aproximada 1.65 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos medianos color café negros, boca mediana, labios delgados, cejas semi pobladas, tez apiñonada, no aportó documentación, en virtud de que no se apersonó en las instalaciones que ocupa la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, a efecto de dar seguimiento al desarrollo de la presente diligencia, razón por la cual no se acredita la legal importación, estancia y/o tenencia en el país de las mercancías de procedencia extranjera contenidas en los Casos Uno, Dos y Tres del rubro del inventario físico de la presente Acta, incumpliendo 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,

FOLIO: 008

R



SECRETARÍA DE FINANZAS
UNIDAD DE INTELIGENCIA FINANCIERA
COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR
DIRECCIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de las mercancías localizadas
Calle Dr. Federico Gómez Santos, Número 82,
Colonia Doctores, Código Postal 06720,
Delegación Cuauhtémoc, Ciudad de México.



NÚMERO DE ORDEN: CVD0900250/18

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.”-----

Irregularidad que se considera infracción en términos de la Ley Aduanera y se presume cometida la infracción señalada en el artículo 179, de la Ley Aduanera, que señala: “...*Las sanciones establecidas por el artículo 178, se aplicarán a quien enajene, comercie, adquiera o tenga en su poder por cualquier título mercancías extranjeras, sin comprobar su legal estancia en el país...*”; sin perjuicio de las demás infracciones que resulten de conformidad a la Ley Aduanera; motivo por el cual, se considera que los hechos antes mencionados actualizan la causal de embargo precautorio señalada en el artículo 151, primer párrafo, fracción III de la Ley Aduanera 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...*”, en virtud de que la persona del sexo femenino, aproximadamente de 49 años de edad, de complexión delgada, estatura aproximada 1.65 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos medianos color café negros, boca mediana, labios delgados, cejas semi pobladas, tez apiñonada, no acreditó documentalmente la legal importación, estancia y/o tenencia en el país de la mercancía de procedencia extranjera contenidas en los Casos Uno, Dos y Tres del inventario físico de la presente acta, sin perjuicio de las demás que resulte de conformidad con la Ley Aduanera.-----

Por otra parte, es importante señalar que las mercancías contenidas en el Caso Tres del capítulo del inventario físico de la presente Acta, se encuentra sujeta al cumplimiento de la Norma Oficial Mexicana **NOM-050-SCFI-2004, “Información comercial -Etiquetado general de productos”**, dicha norma se encuentran 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 06 de Julio de 2007, con sus respectivas modificaciones; sin embargo, de la revisión física de las mercancías, se aprecia que estas incumplen con la Norma Oficial Mexicana a que están afectas.-----

Por lo tanto, y en virtud de que las mercancías contenidas en el Caso Tres incumplen con la Norma Oficial Mexicana **NOM-050-SCFI-2004 ya que no ostentan físicamente el etiquetado de información comercial**, que requiere dicha Norma Oficial Mexicana, datos manifestados en el apartado de Causal de incumplimiento a la Norma Oficial Mexicana correspondiente al inventario físico perteneciente a la presente Acta.-----

Por lo que se considera se incurre en irregularidad en términos de la Ley Aduanera vigente y se presume cometida la infracción señalada en el artículo 184, primer párrafo, fracción XIV de dicha Ley, que señala: “...*Cometen las infracciones relacionadas con las obligaciones de presentar documentación y declaraciones, quienes: ... XIV. Omitan o asienten datos inexactos en relación con el cumplimiento de la norma oficial mexicana de información comercial*”, sin perjuicio de las demás infracciones que resulten de conformidad a la Ley Aduanera; por lo que se considera que los hechos mencionados actualizan la causal de embargo precautorio señalada en el artículo 151, primer párrafo, fracción II de la Ley Aduanera que señala: “...*Las autoridades aduaneras procederán al embargo precautorio de las mercancías y de los medios en que se transporten, en los siguientes casos: ... II.- Cuando se trate de mercancías de importación o exportación prohibida o sujeta a las regulaciones y restricciones no arancelarias a que se refiere la fracción II, del artículo 176 de esta Ley y no se acredite su cumplimiento o sin acreditar el cumplimiento de la Norma Oficial Mexicana*-----

FOLIO: 009

R



C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de las mercancías localizadas
Calle Dr. Federico Gómez Santos, Número 82,
Colonia Doctores, Código Postal 06720,
Delegación Cuauhtémoc, Ciudad de México.

CDMX
CIUDAD DE MÉXICO

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900250/18

o, en su caso, se omita el pago de cuotas compensatorias. Tratándose de la Norma Oficial Mexicana de información comercial, sólo procederá el embargo cuando el incumplimiento se detecte en el ejercicio de visitas domiciliarias o verificación de mercancías en transporte".-----

Embargo precautorio.- Acto seguido y en virtud de que la persona del sexo femenino, aproximadamente de 49 años de edad, de complexión delgada, estatura aproximada 1.65 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos medianos color café negros, boca mediana, labios delgados, cejas semi pobladas, tez apiñonada, no acreditó la legal importación, estancia y/o tenencia en el país de las mercancías de procedencia extranjera detalladas en los Casos Uno, Dos y Tres del inventario físico de la presente Acta, es motivo por el cual el personal visitador con fundamento en los artículos 60, 144, primer párrafo, fracción X, 151, primer párrafo, fracción III, y 155 de la Ley Aduanera, proceden al embargo precautorio de las mercancías en cuestión. Así mismo, por lo que respecta a las mercancías de procedencia extranjera detalladas en el Caso Tres que se encuentra sujeta al cumplimiento de la Norma Oficial Mexicana NOM-050-SCFI-2004, y toda vez que la misma incumple con la Norma Oficial Mexicana antes citada; es motivo por el cual el personal visitador, con fundamento en los artículos 60, 144, primer párrafo, fracción X, 151, primer párrafo, fracción II, y 155 de la Ley Aduanera proceden al embargo precautorio de las mercancías en cuestión-----

Inicio del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera. El personal visitador, de conformidad con lo establecido en los artículos 150 y 155 de la Ley Aduanera, hacen constar el Inicio del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, indicando que la persona del sexo femenino, aproximadamente de 49 años de edad, de complexión delgada, estatura aproximada 1.65 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos medianos color café negros, boca mediana, labios delgados, cejas semi pobladas, tez apiñonada, cuenta con un plazo de 10 días siguientes a aquel en que surta efectos la notificación de la presente Acta, para ofrecer las pruebas y alegatos a que su derecho convenga, ante la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Unidad de Inteligencia Financiera de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Finanzas del Distrito Federal, ahora Ciudad de México, con domicilio ubicado en Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Delegación Iztacalco de esta ciudad.-----

Así mismo, toda vez que la persona del sexo femenino, aproximadamente de 49 años de edad, de complexión delgada, estatura aproximada 1.65 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos medianos color café negros, boca mediana, labios delgados, cejas semi pobladas, tez apiñonada, se opuso a las diligencias de notificación de los actos relacionados con el presente procedimiento y desapareció después de iniciadas las facultades de comprobación, siendo así que no se apersonó en las instalaciones de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior; con fundamento en el artículo 150 tercer y cuarto párrafo de la Ley Aduanera, y 134, primer párrafo, fracción III del Código Fiscal de la Federación vigente, la notificación de la presente Acta se realizará por estrados, fijándose la citada Acta en los estrados de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior con domicilio ubicado en Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Delegación Iztacalco de esta ciudad.-----

Guarda y Custodia.- Se hace constar que las mercancías embargadas precautoriamente quedarán depositadas en el Recinto Fiscal de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Unidad de Inteligencia Financiera de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Finanzas de la Ciudad de México, ubicado en: Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Delegación 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 Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior.-----

Otros hechos. Se hace constar que en términos de lo dispuesto por el artículo 155 de la Ley Aduanera, la presente se tiene como acta final para todos los efectos derivados de la orden de visita domiciliaria

FOLIO: 0010

R



SECRETARÍA DE FINANZAS
UNIDAD DE INTELIGENCIA FINANCIERA
COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR
DIRECCIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de las mercancías localizadas
Calle Dr. Federico Gómez Santos, Número 82,
Colonia Doctores, Código Postal 06720,
Delegación Cuauhtémoc, Ciudad de México.



NÚMERO DE ORDEN: CVD0900250/18

número 17 de agosto de 2018 contenida en el oficio número SFCDMX/UIF/CEVCE/DPEO/CVD00250/18 de fecha 17 de agosto de 2018.

Lectura y cierre del acta. No habiendo más hechos que hacer constar y siendo las 22:10 horas del día 17 de agosto de 2018, se da por terminada esta diligencia levantándose la presente Acta en tres tantos originales y se hace constar que la persona del sexo femenino, aproximadamente de 49 años de edad, de complexión delgada, estatura aproximada 1.65 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos medianos color café negros, boca mediana, labios delgados, cejas semi pobladas, tez apiñonada, se opuso a las diligencias de notificación de los actos relacionados con el presente procedimiento y desapareció después de iniciadas las facultades de comprobación, siendo así que la persona del sexo femenino, aproximadamente de 49 años de edad, de complexión delgada, estatura aproximada 1.65 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos medianos color café negros, boca mediana, labios delgados, cejas semi pobladas, tez apiñonada, no se apersonó en las instalaciones de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Unidad de Inteligencia Financiera de la Ciudad de México; adscrita a la Secretaría de Finanzas de la Ciudad de México, ubicado en: Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Delegación Iztacalco de esta ciudad, para continuar con la verificación de la mercancía en cuestión, por lo que la presente Acta sólo es firmada por el personal visitador y los testigos al margen y al calce de todos y cada uno de los folios.

Por lo anterior, el personal visitador procede en este momento a dejar un tanto de la presente acta en el expediente, mismo que se pone a disposición de la persona del sexo femenino, aproximadamente de 49 años de edad, de complexión delgada, estatura aproximada 1.65 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos medianos color café negros, boca mediana, labios delgados, cejas semi pobladas, tez apiñonada.

Conste.

C. Noé Roberto Huerta Serrano.

El personal visitador

C. Fidelmar Daniel Reyes Magaña.

C. Luis Sandoval Noguez.

Los Testigos

C. Pedro Lucio Padilla Aguirre.

C. Liliana Ramírez Pickett.

