

Oficio número: SFCDMX/UIF/CEVCE/0946/2018
Expediente: CGA0900003/18
RFC: PECV850905JC7

Asunto: Se impone multa por incumplimiento
al requerimiento que se indica

Ciudad de México, 18 de mayo de 2018

C. VICTOR RENAN PEREZ COUTO
CALLE BENJAMÍN HILL, NÚMERO 204,
COLONIA CONDESA, CÓDIGO POSTAL 06140,
DELEGACIÓN CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

Esta 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 Gobierno del Distrito Federal, ahora Ciudad de México, con fundamento en los artículos 16 de la 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, CUARTA, OCTAVA, fracción II, inciso a) y NOVENA, primer párrafo del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal celebrado por el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, y el Gobierno del Distrito Federal de fecha 13 de julio de 2015, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de agosto de 2015, y en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 20 de agosto de 2015; así como en las Cláusulas PRIMERA, primer párrafo, fracciones I, II, III y IV, SEGUNDA, primer párrafo fracciones I, XI, y XII, TERCERA, fracción I del Anexo 1, de dicho convenio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 04 de noviembre de 2016, artículos 3º, 94 y 95 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal vigente; 2º, 5º, 9º, 15 fracción VIII, 17 y 30, párrafos primero y segundo, fracciones IV, VI, VII, IX y XLV de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Distrito Federal vigente; artículos 6 y 7, fracciones V y VI y último párrafo del Código Fiscal de la Ciudad de México vigente, en términos del artículo TERCERO TRANSITORIO del Decreto por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones del Código Fiscal del Distrito Federal; publicado en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México el 29 de diciembre de 2016; artículos 1º, 3º, fracción I, 7º, fracción VIII, inciso g), numeral 1, 36 Bis, fracciones XV, incisos a), b), c) y d), XVI, XX y XXXI y 92 Ter, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, III, XI y XXVI del Reglamento Interior de la Administración Pública del Distrito Federal vigente; así como en los artículos 144, primer párrafo, fracciones XVI y XXXV de la Ley Aduanera, 63 del Código Fiscal de la Federación, procede a emitir lo siguiente:

Mediante oficio número SFCDMX/UIF/CEVCE/DPEO/CGA00003/18, de fecha 15 de febrero de 2018, con el objeto de verificar el correcto cumplimiento de sus obligaciones fiscales y aduaneras en materia de comercio exterior, con fundamento en los artículos 144, primer párrafo fracciones II, III y XXXV de la Ley Aduanera; 42 primer párrafo, fracción II y segundo párrafo, 48, primer párrafo, fracciones I, II y III, 53, inciso c) del Código Fiscal de la Federación, se requirió a esa Contribuyente proporcionara la documentación consistente en:

FOLIOS OFS: [01] [04]




JACT/EDC/ENG



Secretaría de Finanzas
Unidad de Inteligencia Financiera
Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior

Calle Oriente 233, Número 178
Colonia Agrícola Oriental, Delegación Iztacalco, C.P. 08500

T. 5701 4746 ext. 1120

Oficio número: SFCDMX/UIF/CEVCE/0946/2018
Expediente: CGA0900003/18
RFC: PECV850905JC7

- 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 del pedimento de importación temporal con clave de pedimento BC, 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.
- 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 la operación del pedimento de importación temporal con clave de documento BC.
- 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 restricciones y regulaciones 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 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 la operación de comercio exterior amparada con el pedimento número:

Número Consecutivo	Año de Validación	Aduana	Patente	Número de Pedimento	Fecha de Entrada
1	2015	470	3014	5000610	28/06/2015

FOLIOS OFS: [02] [04]



Secretaría de Finanzas
Unidad de Inteligencia Financiera
Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior

Calle Oriente 233, Número 178
Colonia Agrícola Oriental, Delegación Iztacalco, C.P. 08500

T. 5701 4746 ext. 1120

402
JACT/ETC/ERG

Oficio número: SFCDMX/UIF/CEVCE/0946/2018
Expediente: CGA0900003/18
RFC: PECV850905JC7

Para lo cual se le otorgó un plazo de quince días hábiles, contados a partir del día siguiente a aquél en que surtió efectos la notificación del requerimiento de que se trata.

Dicho requerimiento fue notificado legalmente por estrados el 24 de abril de 2018, por lo que el inicio del cómputo del plazo corrió a partir del 26 de abril de 2018, feneciendo el 17 de mayo de 2018, contando para tales efectos los días 26, 27 y 30 de abril de 2018 y 2, 3, 4, 7, 8, 9, 10, 11, 14, 15, 16 y 17 de mayo de 2018, por ser hábiles y descontándose los días 28 y 29 de abril de 2018, así como el 1, 5, 6, 12 y 13 de mayo de 2018, por considerarse inhábiles en términos del artículo 12 del Código Fiscal de la Federación.

Habiendo transcurrido en exceso el plazo concedido sin que el C. VICTOR RENAN PEREZ COUTO hubiera dado cumplimiento al requerimiento de esta Autoridad, se considera que cometió la infracción prevista por el artículo 184, fracción II de la Ley Aduanera, por lo cual esta Autoridad Aduanera, le impone una multa en cantidad de \$30,060.00 (Treinta mil sesenta pesos 00/100 M.N.), de conformidad con lo establecido por el artículo 185, fracción I del mismo ordenamiento legal y actualizada de conformidad con lo dispuesto en el artículo 5 de la Ley Aduanera vigente, utilizando el método señalado en el artículo 17-A del Código Fiscal de la Federación vigente, según el listado denominado Anexo 2 de las Reglas Generales de Comercio Exterior para 2018, "Multas y cantidades actualizadas que establece la Ley Aduanera y su Reglamento, vigentes a partir del 01 de enero de 2018", publicado en el Diario Oficial de la Federación el 22 de diciembre de 2017.

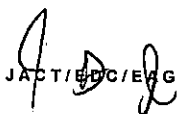
La multa deberá ser cubierta mediante formato para pago de actos derivados de comercio exterior, el cual deberá ser requerido a la Dirección de Procedimientos Legales de esta Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Unidad de Inteligencia Financiera de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Distrito Federal, ahora Ciudad de México, ubicada en: Calle Oriente 233, número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Delegación Iztacalco Ciudad de México, con la finalidad de que pueda realizar el pago correspondiente ante la oficina recaudadora de la Tesorería de la Ciudad de México, dentro de los treinta días siguientes a aquél en que haya surtido efectos la notificación del presente oficio, de conformidad con lo establecido al respecto en el artículo 65, del Código Fiscal de la Federación vigente.

Queda enterado que si efectúa el pago antes citado dentro de los 45 días siguientes a la fecha en que surta efectos la notificación de esta resolución, tendrá derecho a una reducción del 20% de la multa impuesta, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 199, primer párrafo, fracción II, de la Ley Aduanera.

En caso de que la multa determinada en la presente resolución no sea pagada dentro del plazo previsto en el artículo 65 del Código Fiscal de la Federación, la misma se actualizará desde el mes en que debió hacerse el pago y hasta que el mismo se efectúe, en términos del artículo 17-A del ordenamiento citado, conforme a lo establecido en el artículo 70, segundo párrafo del Código Fiscal de la Federación vigente.

FOLIOS OFS: [03] [04]



JACT/EDC/ENG




Secretaría de Finanzas
Unidad de Inteligencia Financiera
Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior

Calle Oriente 233, Número 178
Colonia Agrícola Oriental, Delegación Iztacalco, C.P. 08500

T. 5701 4746 ext. 1120

Oficio número: SFCDMX/UIF/CEVCE/0946/2018

Expediente: CGA0900003/18

RFC: PECV850905JC7

Asimismo, queda enterado el C. VICTOR RENAN PEREZ COUTO que podrá optar por impugnar esta resolución a través del recurso de revocación, de conformidad con lo que establece el artículo 116 del Código Fiscal de la Federación, ante la Procuraduría Fiscal de la Ciudad de México, en los términos de la Clausula Quinta del Anexo 1 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, que corresponda a su domicilio fiscal o ante la autoridad que emitió o ejecutó el acto administrativo que se impugna, dentro del plazo de treinta días hábiles siguientes a aquél en que haya surtido efectos la notificación de esta resolución, según lo previsto en el artículo 121 del mismo Ordenamiento.

De igual forma, en términos del artículo 125 del Código Fiscal de la Federación, se le informa que podrá promover directamente, ante la Sala competente del Tribunal Federal de Justicia Administrativa, Juicio Contencioso Administrativo, en la vía Sumaria o Sistema de Justicia en Línea, dentro del plazo de treinta días siguientes a aquél en que haya surtido efectos la notificación de esta resolución, según lo previsto en el artículo 13, párrafos primero y tercero, fracción I, inciso a), 58-A y 58-2 de la Ley Federal de Procedimiento Contencioso Administrativo, tratándose de alguna de las materias a que se refiere el mencionado artículo del citado ordenamiento legal y siempre que la cuantía del asunto sea inferior de quince veces el salario mínimo general vigente en la Ciudad de México elevado al año, equivalente a \$483,771.00 (Cuatrocientos ochenta y tres mil setecientos setenta y un pesos 00/100 M.N.) cantidad estimada a la fecha del presente oficio.

ATENTAMENTE


LILIA GARCÍA GALINDO
COORDINADORA EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN
DE COMERCIO EXTERIOR

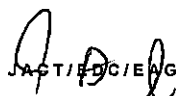
FOLIOS OFS: [04] [04]



Secretaría de Finanzas
Unidad de Inteligencia Financiera
Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior

Calle Oriente 233, Número 178
Colonia Agrícola Oriental, Delegación Iztacalco, C.P. 08500

T. 5701 4746 ext. 1120


JACT/EDC/ENG